



00002019040108094665

报告文号：苏亚审[2019]786号

江苏省农垦集团有限公司

审计报告

苏亚审 [2019] 786 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审[2019]786号

审计报告

江苏省农垦集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了江苏省农垦集团有限公司（以下简称农垦集团公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了农垦集团公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于农垦集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

农垦集团公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估农垦集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算农垦集团公司、终止

运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督农垦集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对农垦集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致农垦集团公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就农垦集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以

对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

江苏苏亚金诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇一九年四月二十八日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：江苏省农垦集团有限公司

会合01表

单位：元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	3,249,525,630.49	2,765,286,948.86	短期借款	五.21	1,896,372,392.89	1,354,890,925.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五.2	1,600,000,000.00		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据及应收账款	五.3	394,877,236.79	364,407,848.66	应付票据及应付账款	五.22	1,194,216,374.25	1,416,765,076.35
预付款项	五.4	306,070,467.17	368,825,033.21	预收款项	五.23	1,347,719,580.81	758,059,671.90
其他应收款	五.5	378,197,804.07	341,283,921.61	应付职工薪酬	五.24	438,022,097.10	444,231,671.70
存货	五.6	9,332,561,544.54	8,504,442,031.02	应交税费	五.25	551,258,153.47	444,828,338.68
持有待售资产				其他应付款	五.26	2,270,530,962.06	2,747,668,040.67
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产	五.7	799,770,814.11	2,324,231,678.74	一年内到期的非流动负债	五.27	107,450,000.00	305,500,000.00
				其他流动负债	五.28	506,983,376.02	
流动资产合计		16,061,003,497.17	14,668,477,462.10	流动负债合计		8,312,552,936.60	7,471,943,724.82
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款及垫款	五.8	86,600,000.00	62,698,879.50	长期借款	五.29	516,042,572.98	785,845,572.98
可供出售金融资产	五.9	2,846,792,111.60	2,950,641,887.24	应付债券			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	五.10	3,189,479,462.81	2,698,846,542.51	长期应付款	五.30	988,442,022.75	1,117,712,304.24
投资性房地产	五.11	444,948,093.29	456,004,470.09	预计负债	五.31	4,992,000.00	5,942,000.00
固定资产	五.12	2,784,429,757.39	3,529,526,790.99	递延收益	五.32	140,327,610.22	873,858,608.03
在建工程	五.13	494,325,144.17	610,685,679.09	递延所得税负债	五.18	164,597,350.61	251,885,987.28
生产性生物资产	五.14	22,960,804.12	15,902,787.85	其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		1,814,401,556.56	3,035,244,472.53
无形资产	五.15	485,897,387.02	487,961,453.17	负债合计		10,126,954,493.16	10,507,188,197.35
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉	五.16	9,692,028.59	5,102,135.61	实收资本(或股本)	五.33	3,300,000,000.00	2,000,000,000.00
长期待摊费用	五.17	37,188,666.88	44,772,777.43	其他权益工具			
递延所得税资产	五.18	22,812,123.95	21,529,856.35	其中：优先股			
其他非流动资产	五.19	13,060,365.00	13,412,263.00	永续债			
非流动资产合计		10,438,185,944.82	10,897,085,522.83	资本公积	五.34	2,786,297,929.91	4,043,436,300.60
				减：库存股			
				其他综合收益	五.35	377,689,543.07	668,396,546.47
				专项储备			
				盈余公积	五.36	723,596,752.22	564,730,868.83
				一般风险准备			-520.57
				未分配利润	五.37	7,171,842,883.54	5,939,591,801.22
				归属于母公司所有者权益合计		14,359,427,108.74	13,216,154,994.55
				少数股东权益		2,012,807,840.09	1,842,219,793.03
资产总计		26,499,189,441.99	25,565,562,984.93	所有者权益合计		16,372,234,948.83	15,058,374,787.58
				负债和所有者权益总计		26,499,189,441.99	25,565,562,984.93

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2018年度

编制单位：江苏省农垦集团有限公司

会合02表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五.38	10,674,353,505.53	10,058,441,020.85
减：营业成本	五.38	7,857,364,291.93	7,748,777,258.69
税金及附加	五.39	63,504,366.69	62,355,093.51
销售费用	五.40	388,993,923.78	363,320,773.24
管理费用	五.41	876,074,214.79	1,189,690,669.63
研发费用	五.42	35,735,616.09	32,901,554.31
财务费用	五.43	81,349,331.35	66,775,990.62
其中：利息费用		123,261,404.72	91,961,889.06
利息收入		41,780,834.30	30,601,080.10
资产减值损失	五.44	17,105,751.19	-5,958,345.60
加：其他收益	五.45	89,841,251.81	295,842,506.03
投资收益（损失以“-”号填列）	五.46	1,321,363,747.05	1,194,314,346.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,188,882,922.67	1,014,054,903.91
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.47	213,101.80	123,670.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.48	11,051,021.71	10,098,309.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,776,695,132.08	2,100,956,858.67
加：营业外收入	五.49	114,871,418.89	71,806,568.02
减：营业外支出	五.50	671,872,095.96	276,836,560.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,219,694,455.01	1,895,926,866.67
减：所得税费用	五.51	268,310,846.47	140,234,989.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,951,383,608.54	1,755,691,876.96
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,951,383,608.54	1,755,691,876.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,709,608,619.71	1,561,611,331.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		241,774,988.83	194,080,545.79
五、其他综合收益的税后净额	五.52	-290,707,003.40	405,537,600.80
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-290,707,003.40	405,537,600.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-290,707,003.40	405,537,600.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-28,856,567.32	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-261,850,436.08	405,537,600.80
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		1,660,676,605.14	2,161,229,477.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,418,901,616.31	1,967,148,931.97
归属于少数股东的综合收益总额		241,774,988.83	194,080,545.79
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：____元。上期被合并方实现的净利润为：____元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年度

会合03表

单位：元

编制单位：江苏省农垦集团有限公司

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,141,137,600.48	10,647,060,564.82
收到的税费返还	150,292.42	1,515,332.98
收到其他与经营活动有关的现金	3,220,018,987.71	4,073,816,437.53
经营活动现金流入小计	15,361,306,880.61	14,722,392,335.33
购买商品、接受劳务支付的现金	8,954,363,660.57	8,111,003,489.09
支付给职工以及为职工支付的现金	1,954,856,056.66	1,872,925,503.99
支付的各项税费	414,355,916.79	315,590,758.38
支付其他与经营活动有关的现金	3,394,832,476.84	2,677,247,700.56
经营活动现金流出小计	14,718,408,110.86	12,976,767,452.02
经营活动产生的现金流量净额	642,898,769.75	1,745,624,883.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,245,000,000.00	2,418,525,057.84
取得投资收益收到的现金	809,938,941.71	726,777,436.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,964,983.86	21,418,065.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,684,100.00	28,772,788.34
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,092,588,025.57	3,195,493,348.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	720,321,343.88	699,187,841.34
投资支付的现金	11,578,750,705.95	4,536,406,225.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,583,785.42	
支付其他与投资活动有关的现金		647,163.23
投资活动现金流出小计	12,309,655,835.25	5,236,241,230.37
投资活动产生的现金流量净额	-217,067,809.68	-2,040,747,881.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,400,000.00	2,300,473,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	51,400,000.00	2,300,473,100.00
取得借款收到的现金	2,893,159,214.55	3,354,420,982.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		213,311.67
筹资活动现金流入小计	3,444,559,214.55	5,655,107,393.67
偿还债务支付的现金	2,818,452,839.18	4,598,208,949.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	578,095,413.41	510,022,800.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	111,951,349.43	70,442,052.39
支付其他与筹资活动有关的现金	7,632,819.67	206,863,170.32
筹资活动现金流出小计	3,404,181,072.26	5,315,094,920.81
筹资活动产生的现金流量净额	40,378,142.29	340,012,472.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,029,579.27	
五、现金及现金等价物净增加额	469,238,681.63	44,889,474.20
加：期初现金及现金等价物余额	2,765,286,948.86	2,720,397,474.66
六、期末现金及现金等价物余额	3,234,525,630.49	2,765,286,948.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

生物
印炳



编制单位：江苏省农垦集团有限公司

合并所有者权益变动表

2018年度

单位：元

会企04表

项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				4,043,436,300.60			668,396,546.47		564,730,866.83	-520.57	5,939,591,801.22	1,842,219,793.03	15,058,374,787.58
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	2,000,000,000.00				4,043,436,300.60			668,396,546.47		564,730,866.83	-520.57	5,939,591,801.22	1,842,219,793.03	15,058,374,787.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,300,000,000.00				-1,257,138,370.69			-290,707,003.40		158,865,885.39	520.57	1,232,251,082.32	170,588,047.06	1,313,860,161.25
（一）综合收益总额								-290,707,003.40				1,709,608,619.71	241,774,988.83	1,660,676,605.14
（二）所有者投入和减少资本					42,861,629.31							32,868,348.00	40,790,562.44	116,520,539.75
1.所有者投入资本													57,439,050.06	
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					42,861,629.31							32,868,348.00	-16,648,487.62	59,081,489.69
（三）利润分配										158,865,885.39	520.57	-510,225,885.39	-111,977,504.21	-463,336,983.64
1.提取盈余公积										158,865,885.39		-158,865,885.39		
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他												-351,360,000.00	-111,977,504.21	-463,337,504.21
（四）所有者权益内部结转	1,300,000,000.00				-1,300,000,000.00						520.57			520.57
1.资本公积转增资本（或股本）	1,300,000,000.00				-1,300,000,000.00									
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
四、本年年末余额	3,300,000,000.00				2,786,297,929.91			377,689,543.07		723,596,752.22	0.00	7,171,842,883.54	2,012,807,840.09	16,372,234,948.83
法定代表人：[]														

法定代表人：

印红

主管会计工作负责人：

印兆

会计机构负责人：

印炳

合并所有者权益变动表（续）

2018年度

会合04表
单位：元

编制单位：江苏农垦集团有限公司

项 目	上期												所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	少数股东权益	
	优先进	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,000,000,000.00												
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,000,000,000.00												
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本年年末余额	2,000,000,000.00												

法定代表人：印红

主管会计工作负责人：印兆

会计机构负责人：印炳

资产负债表

2018年12月31日

编制单位：江苏省农垦集团有限公司

会企01表

单位：元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,457,299,603.48	1,158,705,279.00	短期借款		1,405,000,000.00	804,141,122.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据及应收账款		3,066,168.00	11,790,635.07	应付票据及应付账款			
预付款项		9,733,594.50	212,070,082.50	预收款项		128,506,814.09	128,857,459.52
其他应收款	十二.1	4,674,804,613.97	4,476,997,174.37	应付职工薪酬		11,718,815.04	18,047,348.86
存货				应交税费		64,632,452.83	4,209,799.19
持有待售资产				其他应付款		2,541,658,605.53	2,330,806,503.62
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		200,000,000.00		一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		506,944,444.44	
流动资产合计		6,344,903,979.95	5,859,563,170.94	流动负债合计		4,658,461,131.93	3,286,062,233.19
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		2,594,128,935.72	2,838,196,177.16	长期借款		96,000,000.00	
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	十二.2	6,586,968,844.21	4,657,321,205.44	永续债			
投资性房地产				长期应付款		514,575,721.45	599,869,974.32
固定资产		39,388,953.45	41,965,106.85	预计负债		4,992,000.00	4,992,000.00
在建工程		47,645,566.84	7,924,528.33	递延收益			
生产性生物资产				递延所得税负债		76,604,834.24	195,192,679.39
油气资产				其他非流动负债			
无形资产		25,302,323.41	26,558,182.71	非流动负债合计		692,172,555.69	800,054,653.71
开发支出				负债合计		5,350,633,687.62	4,086,116,886.90
商誉				所有者权益（或股东权益）：			
长期待摊费用				实收资本（或股本）		3,300,000,000.00	2,000,000,000.00
递延所得税资产				其他权益工具			
其他非流动资产				其中：优先股			
非流动资产合计		9,293,434,623.63	7,571,965,200.49	永续债			
				资本公积		406,352,512.04	1,678,462,747.04
				减：库存股			
				其他综合收益		124,070,117.26	479,833,652.69
				专项储备			
				盈余公积		723,596,752.22	564,730,866.83
				一般风险准备			
				未分配利润		5,733,685,534.44	4,622,384,217.97
资产总计		15,638,338,603.58	13,431,528,371.43	所有者权益（或股东权益）合计		10,287,704,915.96	9,345,411,484.53
法定代表人：				负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,638,338,603.58	13,431,528,371.43

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

胡兆印

王炳印

利润表

2018年度

编制单位：江苏省农垦集团有限公司

会企02表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二.3	764,674,248.32	395,964,674.43
减：营业成本	十二.3	6,033,242.22	
税金及附加		4,318,323.66	2,091,383.15
销售费用			
管理费用		113,928,311.97	106,939,582.96
研发费用			
财务费用		-99,926,690.80	-106,307,858.68
其中：利息费用		117,293,649.46	69,797,187.29
利息收入		216,528,561.72	178,804,810.77
资产减值损失			350,000.00
加：其他收益		67,323.00	4,500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二.4	1,562,604,976.85	1,700,158,253.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,178,853,201.86	1,018,674,326.16
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,209.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,303,003,570.73	2,097,549,820.30
加：营业外收入		5,000.17	20,810,574.17
减：营业外支出		627,986,097.61	572,664,857.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,675,022,473.29	1,545,695,537.39
减：所得税费用		86,363,619.43	845,656.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,588,658,853.86	1,544,849,881.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,588,658,853.86	1,544,849,881.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-355,763,535.43	379,431,145.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-355,763,535.43	379,431,145.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-355,763,535.43	379,431,145.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		1,232,895,318.43	1,924,281,026.38
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

辉胡
印兆

生杨
印炳

现金流量表

2018年度

编制单位：江苏省农垦集团有限公司

会企03表

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,238,715,046.16	1,843,689,624.23
经营活动现金流入小计	1,238,715,046.16	1,843,689,624.23
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	55,351,489.60	37,700,343.69
支付的各项税费	63,838,931.06	13,169,691.01
支付其他与经营活动有关的现金	939,673,513.79	947,359,659.19
经营活动现金流出小计	1,058,863,934.45	998,229,693.89
经营活动产生的现金流量净额	179,851,111.71	845,459,930.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	760,000,000.00	1,100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,057,827,363.14	1,244,910,132.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	876,670,231.24	780,240,100.07
投资活动现金流入小计	2,694,497,594.38	3,125,150,232.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,338,513.00	10,486,974.36
投资支付的现金	2,617,142,538.77	947,318,419.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,271,949,597.85	1,910,226,872.70
投资活动现金流出小计	3,931,430,649.62	2,868,032,266.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,236,933,055.24	257,117,966.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,276,000,000.00	1,204,334,482.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	7,231,800,732.01	5,070,241,389.14
筹资活动现金流入小计	10,007,800,732.01	6,274,575,871.14
偿还债务支付的现金	1,578,063,214.00	1,850,941,305.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	426,095,062.88	291,899,463.73
支付其他与筹资活动有关的现金	6,650,938,130.16	5,199,023,129.33
筹资活动现金流出小计	8,655,096,407.04	7,341,863,898.27
筹资活动产生的现金流量净额	1,352,704,324.97	-1,067,288,027.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,971,943.04	
五、现金及现金等价物净增加额	298,594,324.48	35,289,869.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,158,705,279.00	1,123,415,409.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,457,299,603.48	1,158,705,279.00

法定代表人：

军魏
印红

主管会计工作负责人：

辉胡
印兆

会计机构负责人：

生杨
印炳



所有者权益变动表

会企04表
单位：元

2018年度

编制单位：江苏省农垦集团有限公司

项目	本期											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				1,678,462,747.04		479,833,652.69		564,730,866.83		4,622,384,217.97	9,345,411,484.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,000,000,000.00				1,678,462,747.04		479,833,652.69		564,730,866.83		4,622,384,217.97	9,345,411,484.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,300,000,000.00				-1,272,110,235.00		-355,763,535.43		158,865,885.39		1,111,301,316.47	942,293,431.43
（一）综合收益总额							-355,763,535.43				1,588,658,853.86	1,232,895,318.43
（二）所有者投入和减少资本					27,889,765.00							27,889,765.00
1.所有者投入资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配					27,889,765.00				158,865,885.39		-477,357,537.39	-318,491,652.00
1.提取盈余公积									158,865,885.39		-158,865,885.39	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	1,300,000,000.00				-1,300,000,000.00						-351,360,000.00	-351,360,000.00
1.资本公积转增资本（或股本）	1,300,000,000.00				-1,300,000,000.00						32,868,348.00	32,868,348.00
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	3,300,000,000.00				406,352,512.04		124,070,117.26		723,596,752.22		5,733,685,534.44	10,287,704,915.96
法定代表人：												

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

军魏印红

军魏印红

王炳印

所有者权益变动表 (续)

2018年度

会企04表
单位: 元

编制单位: 江苏省农垦集团有限公司

项 目	上期											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,000,000,000.00				1,681,650,846.92		100,402,507.69		410,245,878.69		3,477,805,139.95	7,670,104,373.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	2,000,000,000.00				1,681,650,846.92		100,402,507.69		410,245,878.69		3,477,805,139.95	7,670,104,373.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,188,099.88		379,431,145.00		154,484,988.14		1,144,579,078.02	1,675,307,111.28
（一）综合收益总额							379,431,145.00				1,544,849,881.38	1,924,281,026.38
（二）所有者投入和减少资本					-3,188,099.88							-3,188,099.88
1.所有者投入资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配					-3,188,099.88				154,484,988.14		-400,270,803.36	-245,785,815.22
1.提取盈余公积									154,484,988.14		-154,484,988.14	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-235,440,000.00	-235,440,000.00
4.其他											-10,345,815.22	-10,345,815.22
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	2,000,000,000.00				1,678,462,747.04		479,833,652.69		564,730,866.83		4,622,384,217.97	9,345,411,484.53

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏省农垦集团有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

江苏省农垦集团有限公司（以下简称公司或本公司）是经江苏省人民政府苏政复（1996）103 号文批准成立的国有独资企业。公司原注册资本 81,800 万元，后历经多次变更，注册资本已经于 2018 年 8 月增加到 330,000 万元。本公司统一社会信用代码为 91320000134795427L；法定代表人：魏红军；住所：江苏省南京市珠江路 4 号。经营范围：省政府授权范围内的国有资产经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司与江苏省农垦事业管理办公室（以下简称事业办）系一套班子，两块牌子。江苏省农垦事业管理办公室由江苏省人民政府举办，取得江苏省事业单位登记管理局颁发的事证第 132000001221 号事业单位法人证书，开办资金 1880 万元，经费来源为自收自支，法定代表人：胡兆辉，住所：江苏省南京市珠江路 4 号。宗旨和业务范围：为全省经济建设服务，促进农垦事业发展；参与省政府职能部门协调，处理职责范围内和地方政府的衔接与合作。

对事业办财务报表，公司参照国务院国有资产监督管理委员会统计评价局评价函（2003）155 号文件的格式，将其转换为企业财务报表后，已汇总并入公司年度财务报表。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
江苏农垦清洁能源有限公司	新设

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益（1）企业集团构成”中列出的单位。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且

符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

八、外币业务

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

九、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的

现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的, 公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益, 同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(四) 金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则公司终止确认该金融负债或其一部分; 公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认该现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3. 金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

4. 公司如回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

(五) 金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

(六) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的, 公司将其重分类为可供出售金融资产; 公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大, 且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起, 也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

十、应收款项

(一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项, 是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

（1）账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

（2）其他组合

公司应收投标保证金、职工备用金及住房维修基金及代员工暂时支付的社保公积金等无风险款项，不计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3个月以内	0	0
3个月~1年	3	3
1~2年	15	15
2~3年	50	50
3~5年	80	80
5年以上	100	100

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

十一、 存货核算方法

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、半成品、开发成本、开发产品、库存商品（产成品）、农产品、发出商品、消耗性生物资产等。

（二）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

十二、 长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券(权益性工具)等方式取得的长期股权投资, 按照所发行权益性证券(权益性工具)公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明, 取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券(权益性工具)的公允价值更加可靠的, 以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券(权益性工具)直接相关费用, 包括手续费、佣金等, 冲减发行溢价, 溢价不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券(债务性工具)取得的长期股权投资, 比照通过发行权益性证券(权益性工具)处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资, 公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资, 在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下, 公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述条件的, 公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出, 计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资, 实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润, 作为应收股利单独核算, 不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资, 即对子公司投资, 采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润, 均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业, 采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资, 对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后, 公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收

益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十三、 投资性房地产

（一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

（二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

（四）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

- （1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；
- （2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

2. 投资性房地产的公允价值的确定

（1）在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

（2）在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

3. 对采用公允价值模式计量的投资性房地产，公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

十四、 固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的

有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-35	0-5	20-2.71
机器设备	3-10	0-5	33.33-9.50
运输设备	5-15	0-5	20-6.33
电子设备	3-5	0-5	33.33-19.00
其他设备	3-5	0-5	33.33-9.50

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十五、 在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十六、 借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十七、 生物资产

（一）生物资产的分类

生物资产，是指有生命的动物和植物。公司的生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产。

（二）生物资产的确认条件

公司对于同时满足下列条件的生物资产，才能予以确认：

1. 公司因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
2. 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；
3. 该生物资产的成本能够可靠的计量。

（三）各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
畜牧养殖业-育成牛	年限平均法	5	20	16.00
种植业-葡萄树等	年限平均法	10		10.00

（四）生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

本公司生产性生物资产主要为葡萄树、梨树、石榴、枣树等，按照葡萄树和梨树等各自生命周期来确定资产使用寿命，由于葡萄树和梨树等未来可收回残值很少，所以公司确定葡萄树和梨树不存在净残值。

十八、 无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行开发的无形资产，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

4. 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业

会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

项目	摊销年限(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40-50		2.50-2.00
商标权	10		10.00
品种使用权	10		10.00
软件	5		20.00
专利技术	20		5.00
其他	5		20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶

段。

开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（五）内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十九、 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面

价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

二十、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

二十一、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十二、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十三、收入确认

（一）收入确认原则

1. 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继

续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2. 提供劳务收入的确认原则

(1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

(2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二) 主要收入确认的具体方法

1. 农产品、种子、大米、农资销售

(1) 内销农产品、种子、大米及农资等需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并签收确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2. 发包土地

发包土地收入确认需满足的条件及收入确认方法：公司已根据合同约定将土地交付给农工，且发包土地收入金额已确定，已经收回发包土地款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，按照发包收入总额在发包期间按月平均分配计入收入。

3. 房地产销售收入的确认

在销售合同已经签订、工程已经竣工并经有关部门验收合格、成本能够可靠地计量、合同约定的完工开发产品移交条件已经达到、已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、相关的收入已经收取或确信可以取得时确认收入的实现。

4. 出租物业、物业管理收入的确认

按出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费按期确认经营收入。

二十四、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产达到预定可使用状态或预定用途时将递延收益冲减资产账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别

进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的, 公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量, 除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时, 采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十六、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

1. 财务报表格式变更

(1) 根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号), 本公司对财务报表列报项目进行了以下调整:

①资产负债表: 将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”; 将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”; 将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”; 将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”; 将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”; 将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表: 将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报; 利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

期初及上期(2017年12月31日/2017年度)受影响的财务报表项目明细情况如下:

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	21,142,714.47	应收票据及应收账款	364,407,848.66
应收账款	343,265,134.19		
应收利息	405,979.25	其他应收款	341,283,921.61
应收股利	2,750,000.00		
其他应收款	338,127,942.36	固定资产	3,529,526,790.99
固定资产	3,529,526,790.99		
固定资产清理		在建工程	610,685,679.09
在建工程	610,642,043.09		
工程物资	43,636.00	应付票据及应付账款	1,416,765,076.35
应付票据	284,198,042.79		
应付账款	1,132,567,033.56	其他应付款	2,747,668,040.67
应付利息	2,194,642.84		
应付股利	6,563,653.45		

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
其他应付款	2,738,909,744.38		
长期应付款	12,351,481.19	长期应付款	1,117,712,304.24
专项应付款	1,105,360,823.05		
管理费用	1,222,592,223.94	管理费用	1,189,690,669.63
		研发费用	32,901,554.31

2. 政府补助会计处理方法变更

《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号）规定，政府补助有两种会计处理方法：总额法和净额法。因公司收到的政府补助资金主要系农场社会事业及农业基础设施等项目资金，为反映公司长期资产的实际取得成本，经集团公司董事会审议，根据《关于印发〈2018年度财务决算工作意见〉的通知》，公司自2018年1月1日起将政府补助会计处理方法由原总额法变更为净额法。该会计政策变更导致公司长期资产原价减少94,884.32万元、本期主营业务成本减少21,088.04万元。此政策变更仅对财务报表列报产生影响，不涉及公司业务范围的变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量无实质性影响。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	3%/5%/11%/13%/16%/17%（销项税额）
土地增值税	按增值额	累进税率
房产税	从价计征的，按房产原值减除一定金额余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%/12%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	1%/5%/7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	0%/15%/25%
个人所得税	公司代扣代缴	累进税率

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
江苏省东辛农场等20家单位（含母公司）	农、林、牧、渔业项目所得免征企业所得税
江苏省勤奋药业有限公司	享受高新技术企业减按15%税率

二、税收优惠及批文

（一）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》（国务院令第538号）及《增值税暂行条例实施细则》（财政部令第50号），农业生产者销售的自产农产品免征增值税。公司相关子公司已办理税收优惠的备案登记，并取得税务局的免税批复。

依据《国家税务总局关于制种行业增值税有关问题的公告》（2010年第17号）规定，制种企业提供亲本种子委托农户繁育并从农户手中收回，再经烘干、脱粒、风筛等深加工后销售种子，属于农业生产者销售自产农产品，应根据《中华人民共和国增值税暂行条例》有关规定免征增值税。子公司江苏省农垦农业发展股份有限公司的子公司江苏省大华种业集团有限公司已办理税收优惠的备案登记，并取得税务局的免税批复。

根据《财政部、国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知》（财税〔1999〕198号）规定，对承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售的粮食免征增值税。

根据《财政部 国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号）规定，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率。纳税人销售或者进口包括“农产品（含粮食）、自来水、暖气、石油液化气、天然气、食用植物油、冷气、热水、煤气、居民用煤炭制品、食用盐、农机、饲料、农药、农膜、化肥、沼气、二甲醚、图书、报纸、杂志、音像制品、电子出版物”等货物，税率为11%，苏垦米业自2017年7月1日起，按照11%适用税率缴纳增值税。

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

（二）企业所得税

依据国家税务总局《国家税务总局关于实施农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠问题的公告》（国税发〔2011〕第48号）和《国家税务总局关于“公司+农户”经营模式企业所得税优惠问题的公告》（国税发〔2010〕第2号）的规定，公司所属单位的该生产经营所得免征企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第二十七条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第512号）第八十六条第一款之规定，企业从事谷物、油料等农作物的种植及初加工，免征企业所得税。公司相关子公司已办理税收优惠的备案登记，并取得税务局的免税批复。

根据《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税〔2008〕149号），公司相关单位的生产经营所得免征企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税〔2011〕70号）规定，企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得，并能够提供规定资金专项用途拨付文件的财政性补贴于所得税免税范围。

根据财政部、国家税务总局联合发布《关于金融企业涉农贷款和中小企业贷款损失准备金税前扣除有关问题的通知》和《关于金融企业贷款损失准备金企业所得税税前扣除有关政策的通知》，延续

金融企业涉农贷款和中小企业贷款损失准备金所得税税前扣除以及金融企业一般贷款损失准备金税前扣除的税收政策，继续执行至 2018 年 12 月 31 日。

附注五、合并财务报表主要项目注释（如无特别注明，以下货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
(1)库存现金	269,751.73	407,532.21
(2)银行存款	3,086,170,743.69	2,535,754,019.86
(3)其他货币资金	163,085,135.07	229,125,396.79
合计	3,249,525,630.49	2,765,286,948.86

【注1】 货币资金期末余额中无存放在境外的款项。

【注2】 其他货币资金余额主要为各类保证金存款。

【注3】 货币资金期末余额中受限制的银行存款余额为 15,000,000.00 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,600,000,000.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	1,600,000,000.00	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	1,600,000,000.00	

3. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,419,899.73	21,142,714.47
应收账款	385,457,337.06	343,265,134.19
合计	394,877,236.79	364,407,848.66

(2) 应收票据

①应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,219,899.73	19,442,714.47
商业承兑汇票	200,000.00	1,700,000.00
合计	9,419,899.73	21,142,714.47

②期末公司无已质押的应收票据

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,526,147.00	
合计	2,526,147.00	

④期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(3) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	114,975,545.39	21.24	113,124,702.13	98.39	1,850,843.26
按组合计提坏账准备的应收账款	421,177,512.63	77.82	37,571,018.83	8.92	383,606,493.80
其中：账龄组合	421,177,512.63	77.82	37,571,018.83	8.92	383,606,493.80
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,097,629.87	0.94	5,097,629.87	100.00	
合计	541,250,687.89	100.00	155,793,350.83		385,457,337.06

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	107,946,038.61	21.60	107,285,982.56	99.39	660,056.05
按组合计提坏账准备的应收账款	382,552,658.40	76.53	40,069,743.66	10.47	342,482,914.74
其中：账龄组合	382,552,658.40	76.53	40,069,743.66	10.47	342,482,914.74
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,322,495.06	1.87	9,200,331.66	98.69	122,163.40
合计	499,821,192.07	100.00	156,556,057.88	/	343,265,134.19

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏汇鸿国际集团中鼎股份有限公司	27,272,396.50	27,149,185.61	99.55	预计无法收回
江苏常健纺织原料有限公司	25,035,932.84	25,035,932.84	100.00	预计无法收回
绍兴天桥进出口有限公司	15,088,495.58	15,088,495.58	100.00	预计无法收回
北京全国棉花交易市场电子商务有限责任公司	12,095,338.78	12,094,371.45	99.99	预计无法收回
常州科腾纺织品有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
江苏弘业期货经纪有限公司	3,425,403.56	3,419,393.81	99.82	预计无法收回
射阳县金利德米业有限公司	1,914,037.91	1,914,037.91	100.00	预计无法收回
上海上汽大众汽车销售有限公司	6,314,046.62	6,314,046.62	100.00	预计无法收回
上海上汽大众配件公司	3,208,043.37	3,208,043.37	100.00	预计无法收回
一汽-大众销售有限责任公司	2,364,518.94	2,364,518.94	100.00	预计无法收回
南京古德汽车俱乐部有限公司	1,135,000.00	1,135,000.00	100.00	预计无法收回
南京环博物资有限公司	2,164,145.99	2,164,145.99	100.00	预计无法收回
日本 MINMI 外销汇总	1,881,490.48	1,881,490.48	100.00	预计无法收回
安徽华洋啤酒股份有限公司	1,719,260.00	1,719,260.00	100.00	预计无法收回
南京溪业金属材料有限公司	1,619,736.17	1,089,868.09	67.29	预计无法收回
河南瑞香源食品有限公司	1,674,553.61	1,674,553.61	100.00	预计无法收回
姜良伟	1,548,427.00	1,548,427.00	100.00	预计无法收回
江苏省明宇服饰有限公司涉诉款项	1,514,718.04	323,930.83	21.39	法院冻结款项
合计	114,975,545.39	113,124,702.13		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 个月以内	308,547,369.48	73.26		267,633,555.96	69.96	
3 个月~1 年	64,668,069.07	15.35	1,940,042.24	45,069,223.53	11.78	1,352,076.69
1~2 年	5,693,360.29	1.35	854,004.05	23,401,776.08	6.12	3,510,266.41
2~3 年	8,440,034.80	2.00	4,220,017.41	17,314,252.30	4.53	8,657,126.15
3~5 年	16,358,618.94	3.88	13,086,895.08	12,917,880.58	3.38	10,334,304.46
5 年以上	17,470,060.05	4.16	17,470,060.05	16,215,969.95	4.23	16,215,969.95
合计	421,177,512.63	100.00	37,571,018.83	382,552,658.40	100.00	40,069,743.66

②本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	523,665.80

本期核销的应收账款,系经营引起的无法收回款项:

单位名称	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
王广俱	365,320.80	法院判决	总经理办公会	否
南通居梦莱家用纺织品有限公司	150,000.00	破产,无可执行财产	总经理办公会	否
其他	8,345.00	无法收回	总经理办公会	否
合计	523,665.80			

③期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款 总额比例(%)	坏账准备金额
百威英博雪津啤酒有限公司	35,374,751.73	3个月以内 16,874,196.98 元 3-12月 18,500,554.75 元	6.54	555,016.64
百威英博投资(中国)有限公司	34,240,417.76	3个月以内	6.33	
苏果超市有限公司(尤妮佳)	29,075,802.53	3个月以内	5.37	
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股 份有限公司	27,272,396.50	5年以上	5.04	27,149,185.61
江苏常健纺织原料有限公司	25,035,932.84	5年以上	4.63	25,035,932.84
合计	150,999,301.36		27.91	52,740,135.09

4. 预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	266,280,773.83	87.00	332,840,015.27	90.24
1~2年	27,117,656.11	8.86	20,628,291.58	5.59
2~3年	3,757,299.59	1.23	3,045,982.16	0.83
3~5年	1,310,124.64	0.43	7,380,744.20	2.00
5年以上	7,604,613.00	2.48	4,930,000.00	1.34
合计	306,070,467.17	100.00	368,825,033.21	100.00

(2) 账龄超过1年的大额预付账款情况的说明

债权人名称	期末余额	未及时结算原因
上海上汽大众汽车有限公司	6,000,000.00	未到结算期
江苏省国际人才咨询服务有限公司	4,864,209.00	未到结算期
南京市雨花经济技术发展有限公司	1,600,000.00	未到结算期
合计	12,464,209.00	未到结算期

(3) 期末预付款项前5名情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例(%)	备注
南京浦口自来水总公司	17,927,261.66	5.86	预付货款
博尔建设集团有限公司	13,576,825.41	4.44	预付货款

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例(%)	备注
上海上汽大众汽车销售有限公司	13,279,777.85	4.34	预付货款
洪泽县三河镇人民政府	7,087,557.84	2.32	预付货款
宿迁市湖滨新区晓店镇财政所	6,920,228.64	2.26	预付货款
合计	58,791,651.40	19.22	

5. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	722,479.33	405,979.25
应收股利	2,750,000.00	2,750,000.00
其他应收款	374,725,324.74	338,127,942.36
合计	378,197,804.07	341,283,921.61

(2) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息		
发放贷款及垫款利息收入	722,479.33	405,979.25
合计	722,479.33	405,979.25

(3) 应收股利

① 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
承德苏垦银河连杆股份有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00

② 重要的账龄超过1年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
承德苏垦银河连杆股份有限公司	2,750,000.00	2-3年	未支付	否
合计	2,750,000.00	/	/	/

(4) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	74,928,877.06	13.35	74,928,877.06	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	481,294,161.18	85.77	106,571,011.41	22.14	374,723,149.77
其中：账龄组合	429,610,261.17	76.56	106,571,011.41	24.81	323,039,249.76

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其他组合	51,683,900.01	9.21			51,683,900.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,923,087.10	0.88	4,920,912.13	99.96	2,174.97
合计	561,146,125.34	100.00	186,420,800.60		374,725,324.74

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	74,346,189.62	14.18	74,346,189.62	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	444,517,403.98	84.79	106,389,461.62		338,127,942.36
其中：账龄组合	417,635,982.02	79.66	106,389,461.62	25.47	311,246,520.40
其他组合	26,881,421.96	5.13			26,881,421.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,411,642.26	1.03	5,411,642.26	100.00	
合计	524,275,235.86	100.00	186,147,293.50		338,127,942.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京市下关房产局	13,356,000.00	13,356,000.00	100.00	预计无法收回
海安亿云棉业有限公司	9,999,999.93	9,999,999.93	100.00	预计无法收回
南京杰光商贸有限责任公司	7,091,684.25	7,091,684.25	100.00	预计无法收回
淮安金象三河机械制造有限公司	6,079,671.49	6,079,671.49	100.00	预计无法收回
南京苏舜亚通汽车销售服务有限公司	5,837,769.87	5,837,769.87	100.00	预计无法收回
江苏省华信交家电有限公司	5,425,164.63	5,425,164.63	100.00	预计无法收回
广州杰光企业有限公司	5,330,859.45	5,330,859.45	100.00	预计无法收回
广州邦昊服饰品有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海乾佑信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海奇能服饰发展有限公司	3,887,808.87	3,887,808.87	100.00	预计无法收回
武城县茂泰油棉有限公司	1,913,752.52	1,913,752.52	100.00	预计无法收回
江苏天一建设工程有限公司	1,446,944.63	1,446,944.63	100.00	预计无法收回
江苏中瑞特种汽车销售服务有限公司	1,444,951.82	1,444,951.82	100.00	预计无法收回
甘肃古浪金圣麦芽有限公司	1,924,382.40	1,924,382.40	100.00	预计无法收回

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
假种子垫付赔款挂帐（安徽假种子）	1,189,887.20	1,189,887.20	100.00	预计无法收回
合计	74,928,877.06	74,928,877.06		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	比例(%)	坏账准备	其他应收款	比例(%)	坏账准备
3个月以内	176,932,360.64	41.18		146,196,766.46	35.01	
3个月~1年	130,370,554.44	30.35	3,911,116.63	151,152,632.62	36.19	4,534,578.98
1~2年	14,457,556.87	3.36	2,168,633.54	14,344,828.28	3.43	2,151,724.25
2~3年	11,716,968.07	2.73	5,858,484.04	7,298,444.05	1.75	3,649,222.03
3~5年	7,500,219.78	1.75	6,000,175.83	12,946,871.25	3.10	10,357,497.00
5年以上	88,632,601.37	20.63	88,632,601.37	85,696,439.36	20.52	85,696,439.36
合计	429,610,261.17	100.00	106,571,011.41	417,635,982.02	100.00	106,389,461.62

②本报告期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	195,832.84

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
南京谦之复商务服务有限公司	往来款	151,866.37	无法收回	总经理办公会审批	否

③期末其他应收款前5名情况

债务人名称	款项性质	欠款金额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
南通市经济技术开发区财政局	借款	109,503,418.00	1年以内	19.51	
江苏南通苏通科技产业园区管理委员会	保证金	30,000,000.00	3月以内	5.35	
滨海县人民政府	应收土地补偿款	17,442,110.00	1-2年	3.11	
南京市下关房产局	工程款	13,356,000.00	5年以上	2.38	13,356,000.00
海安亿云棉业有限公司	货款	9,999,999.93	5年以上	1.78	9,999,999.93
合计		180,301,527.93		32.13	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	299,034,196.07	10,023,575.17	289,010,620.90	358,984,340.68	10,563,464.67	348,420,875.81
低值易耗品(周转材料)	85,623,864.91	493,203.96	85,130,660.95	85,609,910.99	1,175,431.83	84,434,479.16
库存商品	570,481,769.45	25,687,613.17	544,794,156.28	387,208,279.28	44,238,586.55	342,969,692.73
在产品	41,481,935.27	10,604,173.20	30,877,762.07	78,975,112.92	8,328,956.54	70,646,156.38
开发成本	5,405,084,881.64		5,405,084,881.64	5,589,900,299.26		5,589,900,299.26
开发产品	1,291,024,338.98	29,891,359.72	1,261,132,979.26	425,216,284.70	29,891,359.72	395,324,924.98
发出商品	109,549,032.24	9,784,877.12	99,764,155.12	156,212,676.87	11,319,771.65	144,892,905.22
消耗性生物资产	552,116,696.07	6,330,336.95	545,786,359.12	504,564,441.85	4,239,696.79	500,324,745.06
农发公司农产品	1,054,228,302.34	706,212.58	1,053,522,089.76	974,519,313.95	1,119,538.30	973,399,795.65
其他	17,457,880.44	-	17,457,880.44	54,128,156.77		54,128,156.77
合计	9,426,082,896.41	93,521,351.87	9,332,561,544.54	8,615,318,837.07	110,876,806.05	8,504,442,031.02

(注) 存货期末余额含有借款费用资本化金额 69,700,246.35 元。

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	10,563,464.67	6,360,968.13		6,900,857.63	6,900,857.63	10,023,575.17
低值易耗品(周转材料)	1,175,431.83	109,116.48		791,344.35	791,344.35	493,203.96
库存商品	44,238,586.55	4,126,910.93		22,677,884.31	22,677,884.31	25,687,613.17
在产品	8,328,956.54	2,275,216.66				10,604,173.20
开发产品	29,891,359.72					29,891,359.72
发出商品	11,319,771.65			1,534,894.53	1,534,894.53	9,784,877.12
消耗性生物资产	4,239,696.79	6,014,052.80		3,923,412.64	3,923,412.64	6,330,336.95
农发公司农产品	1,119,538.30			413,325.72	413,325.72	706,212.58
合计	110,876,806.05	18,886,265.00		36,241,719.18	36,241,719.18	93,521,351.87

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	600,000,000.00	2,196,400,000.00
待抵扣进项税款	165,474,160.67	126,079,834.92
预缴税款	32,474,120.35	1,751,843.82
内部交易暂估增值税	293,048.18	
苏舜集团待摊费用等	1,529,484.91	
合计	799,770,814.11	2,324,231,678.74

8. 发放贷款及垫款

(1) 按贷款类别分布情况

项目	期末余额				期初余额			
	担保贷款	抵押贷款	质押贷款	合 计	担保贷款	抵押贷款	质押贷款	合 计
短期农户贷款	33,720,000.00	50,450,000.00		84,170,000.00	38,620,000.00	11,150,000.00	210,000.00	49,980,000.00
短期农业经济组织贷款						3,100,000.00		3,100,000.00
逾期农业经济组织贷款	1,919,200.00	8,454,798.00		10,373,998.00	2,000,000.00	15,314,798.00		17,314,798.00
呆滞贷款		722,277.50	1,723,901.40	2,446,178.90		722,278.20	4,113,414.98	4,835,693.18
合计	35,639,200.00	59,627,075.50	1,723,901.40	96,990,176.90	40,620,000.00	30,287,076.20	4,323,414.98	75,230,491.18
减：贷款损失准备				10,390,176.90				12,531,611.68
净额				86,600,000.00				62,698,879.50

(2) 按风险特征分类

项目	期末余额			期初余额		
	余 额	比例 (%)	贷款损失准备	余 额	比例 (%)	贷款损失准备
正常	84,170,000.00	86.78		50,580,000.00	67.24	
关注				2,500,000.00	3.32	50,000.00
次级						
可疑	4,050,000.00	4.18	1,620,000.00	16,114,798.00	21.42	6,445,918.50
损失	8,770,176.90	9.04	8,770,176.90	6,035,693.18	8.02	6,035,693.18
合计	96,990,176.90	100.00	10,390,176.90	75,230,491.18	100.00	12,531,611.68

(注) 贷款损失准备系子公司江苏农垦投资管理有限公司所属溧水县苏垦农村小额贷款有限公司计提。

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	2,848,616,910.59	1,824,798.99	2,846,792,111.60	2,952,466,686.23	1,824,798.99	2,950,641,887.24
其中：按公允价值计量的权益工具-股票基金	1,471,099,637.61		1,471,099,637.61	1,629,983,478.86		1,629,983,478.86
按成本计量的权益投资	1,377,517,272.98	1,824,798.99	1,375,692,473.99	1,322,483,207.37	1,824,798.99	1,320,658,408.38
合计	2,848,616,910.59	1,824,798.99	2,846,792,111.60	2,952,466,686.23	1,824,798.99	2,950,641,887.24

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,165,287,732.21		1,165,287,732.21
公允价值	1,471,099,637.61		1,471,099,637.61
其中：累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	229,358,929.05		229,358,929.05
已计提减值金额			

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏铁路投资发展有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00
江苏省国际信托有限责任公司	291,858,132.50	170,354,150.00		462,212,282.50
伊犁苏新投资基金合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	60,000,000.00		200,000,000.00
紫金财产保险股份有限公司	60,500,000.00			60,500,000.00
中新苏通科技产业园（南通）开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
江苏省信用再担保有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
南京国际商城	70,000.00			70,000.00
江苏绿利来股份有限公司	50,000.00			50,000.00
江苏省新能源开发有限公司（注1）	155,320,000.00		155,320,000.00	
灌云县农村合作银行	2,000,000.00			2,000,000.00
南京证券有限责任公司（注1）	35,000,084.39		35,000,084.39	
江苏鹰能创业投资有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
江苏水源绿化工程有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
南京市六合区农村信用合作联社	4,000,000.00			4,000,000.00
江苏星汉置业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
恒泰保险经纪有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏金农信息股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00		30,000,000.00
盐城高速公路有限公司	3,000.00			3,000.00
滨海宏冠流体控制有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏省新曹茧丝绸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
江苏省新曹农场医院	468,000.00			468,000.00
江苏省拓翔粮油加工有限公司	600,000.00			600,000.00
南通市浩盛膜制品有限公司	253,800.00			253,800.00
南通市固美家具有限公司	154,000.00			154,000.00
海门市江心沙油品贸易有限公司（注2）	3,938,190.48			3,938,190.48
南通市通常汽渡有限公司	3,268,000.00			3,268,000.00
江苏苏优农产品展销有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
北京爱种网络科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
合计	1,322,483,207.37	245,354,150.00	190,320,084.39	1,377,517,272.98

（续表）

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例（%）	本期现金红利
	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额		
江苏铁路投资发展有限公司					7.14	

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额		
江苏省国际信托有限责任公司					10.87	
伊犁苏新投资基金合伙企业(有限合伙)					11.00	
紫金财产保险股份有限公司					2.42	
中新苏通科技产业园(南通)开发有限公司					10.00	3,000,000.00
江苏省信用再担保有限公司					0.52	
南京国际商城					不详	
江苏绿利来股份有限公司					不详	
灌云县农村合作银行					0.61	36,376.03
江苏鹰能创业投资有限公司					7.00	
江苏水源绿化工程有限公司					13.33	
南京市六合区农村信用合作联社					0.23	
江苏星汉置业有限公司					5.00	
恒泰保险经纪有限公司					1.85	
江苏金农信息股份有限公司					1.00	
南京华泰大健康一号股权投资合伙企业 (有限合伙)					2.10	
盐城高速公路有限公司						
江苏省新曹茧丝绸有限公司					11.00	90,000.00
江苏省新曹农场医院					18.00	42,120.00
江苏省拓翔粮油加工有限公司					19.87	108,000.00
南通市洛盛塑膜制品有限公司					11.26	25,380.00
南通市固美家具有限公司					4.87	15,400.00
海门市江心沙油品贸易有限公司					28.99	
南通市通常汽渡有限公司					20.00	
滨海宏冠流体控制有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	20.00	
江苏苏优农产品展销有限公司	824,798.99			824,798.99	17.79	
北京爱种网络科技有限公司					4.00	
合计	1,824,798.99			1,824,798.99		3,317,276.03

(注1) 江苏省新能源开发有限公司、南京证券有限责任公司于2018年在上海证券交易所上市, 可供出售金融资产由原成本计量变更为公允价值计量。

(注2) 江苏省江心沙农场所属海门市江心沙油品贸易有限公司交由中国石化销售有限公司江苏南通石油分公司承包经营, 江心沙农场取得固定收益, 2018年度获取收益238,095.24元。

10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		转入或追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
0子公司										
江苏农垦第三建筑工程有限公司 (注 1)										
江苏农垦第一建筑工程有限公司 (注 1)										2,328,264.78
湖州江苏农垦工业实业总公司 (注 1)										500,000.00
(赞比亚) 森洋洋有限公司 (注 2)	539,780.72									12,651,419.88
江苏省农垦生态农业发展有限公司 (注 3)			3,238,767.66						539,780.72	1,906,167.65
南京舜舜亚通汽车销售服务有限公司 (注 4)								3,238,767.66		
南京南特联汽车销售服务有限公司 (注 3)	6,062,397.97		7,000,000.00							2,880,000.00
江苏省华信交家电有限公司 (注 4)										
江苏麦烤林食品有限公司 (注 4)	4,080,000.00									1,925,000.00
小计	10,682,178.69		10,238,767.66						4,080,000.00	
(2) 合营企业或联营企业										
江苏正大天晴药业股份有限公司	2,071,050,298.00			1,092,218,870.74			631,908,421.08		2,531,360,747.66	
南京正大天晴制药有限公司	124,156,850.98			68,922,141.63			39,056,331.99		154,022,660.62	
江苏正大丰海制药有限公司	54,491,900.01			9,968,633.54					64,460,533.55	
江苏正大清江制药有限公司	21,420,335.05			3,945,653.47			3,074,824.22		22,291,164.30	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		转入或追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
江苏美达资产管理有限公司	20,000.00	50,000,000.00							50,020,000.00	
江苏美达资本控股有限公司	184,175,053.20			5,589,500.00					189,764,553.20	
江苏省农垦商业物资集团有限公司	5,827,724.46			684.05					5,828,408.51	
江苏省金象传动设备股份有限公司	8,510,177.33			-1,944,615.00					6,565,562.33	
南京苏舜金江机动车检测有限公司	723,104.48		723,104.48						0.00	
东台银河食品有限公司	950,338.69			-48,754.68					941,584.01	
泰州苏垦诚鼎投资管理有限公司	7,378,683.68				461,199.62		5,200,000.00		2,639,883.30	
江苏农垦诚鼎投资管理有限公司	3,970,593.15			26,282.86					3,996,876.01	
江苏农垦诚鼎创业投资合伙企业(有限合伙)	90,306,687.77			944,212.82	-21,992,074.30				69,258,826.29	
江苏农垦诚鼎创业投资基金二期(有限合伙)	50,703,342.29		33,600,000.00	12,102,171.19	-2,583,339.65				26,622,173.83	
南京苏垦永隆农业科技有限公司	94,977.12							94,977.12		94,977.12
连云港润丰生态农业发展有限公司	287,373.90			16.50					287,390.40	
江苏三元双宝乳业有限公司	35,672,930.99			953,252.79					36,626,183.78	
连云港澳洋东辛林业开发有限公司	4,596,336.22		4,243,531.18	-352,805.04						
江苏东耘纺织有限公司	2,730,923.35								2,730,923.35	1,450,066.54
南通市金达广告有限公司	320,000.00								320,000.00	
东坝头农场卫生所	172,200.00		172,200.00							

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		转入或追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
赞比亚友谊农场	989,384.00									989,384.00	
江苏银河机械有限公司	18,413,765.26			-3,458,264.30						14,955,500.96	
连云港天晴大酒店	1,161,383.89			15,942.10						1,177,325.99	
盐城天玮水产食品有限公司											1,600,000.00
小计	2,688,164,363.82	50,000,000.00	38,738,835.66	1,188,882,922.67	-24,114,214.33		679,239,577.29	94,977.12		3,184,859,682.09	3,145,043.66
总计	2,698,846,542.51	50,000,000.00	48,977,603.32	1,188,882,922.67	-24,114,214.33		679,239,577.29	94,977.12	4,176,369.69	3,189,479,462.81	25,335,895.97

(注1) 公司已停业多年、全额计提减值准备，未纳入合并范围；

(注2) 海外公司，受客观条件限制，未能取得财务报表，未纳入合并范围；

(注3) 2018年破产清理，其他为转回的减值准备金额。

(注4) 均为承包经营企业，无实质控制权，未纳入合并范围。

11. 投资性房地产

(1) 投资性房地产总体情况

项目	期末余额	期初余额
采用成本计量	13,141,616.85	14,224,818.91
采用公允价值计量	431,806,476.44	441,779,651.18
合计	444,948,093.29	456,004,470.09

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1. 期初余额	32,568,890.13
2. 本期增加金额	181,406.91
(1) 外购	181,406.91
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	
(3) 企业合并增加	
3. 本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4. 期末余额	32,750,297.04
二、累计折旧和累计摊销	
1. 期初余额	18,344,071.22
2. 本期增加金额	1,264,608.97
(1) 计提或摊销	1,264,608.97
(2) 企业合并增加	
3. 本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4. 期末余额	19,608,680.19
三、减值准备	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	
(1) 计提	
(2) 企业合并增加	
3. 本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他转出	
4. 期末余额	
四、账面价值	

项目	房屋、建筑物
1. 期末账面价值	13,141,616.85
2. 期初账面价值	14,224,818.91

(3) 采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	404,334,425.18	37,445,226.00	441,779,651.18
二、本期变动	-9,973,174.74		-9,973,174.74
加：外购			
存货转入			
企业合并增加			
公允价值变动	213,101.80		213,101.80
减：处置			
其他转出	10,186,276.54		10,186,276.54
公允价值变动			
三、期末余额	394,361,250.44	37,445,226.00	431,806,476.44

12. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,784,330,855.40	3,529,526,790.99
固定资产清理	98,901.99	
合计	2,784,429,757.39	3,529,526,790.99

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	4,632,038,883.12	1,298,851,306.11	89,562,343.78	177,556,577.60	135,552,609.10	6,333,561,719.71
2. 本期增加金额	426,105,809.25	92,567,923.37	24,885,556.57	29,555,396.57	25,971,050.67	599,085,736.43
(1) 购置	44,780,793.39	65,867,627.85	23,952,058.29	23,190,283.80	2,077,993.48	159,868,756.81
(2) 在建工程转入	380,440,369.85	26,298,300.96		5,899,709.10	23,893,067.19	436,531,437.10
(3) 企业合并增加	884,646.01	401,994.56	933,498.28	465,403.67		2,685,542.52
3. 本期减少金额	837,028,283.36	180,488,609.05	18,639,187.64	9,841,735.53	44,453,473.28	1,090,451,288.86
(1) 处置或报废	44,038,508.71	25,405,543.06	15,572,438.16	8,188,096.35	5,007,855.85	99,212,442.13
(2) 社区资产剥离减少	7,339,773.98	39,933,444.92	65,888.00	635,048.52	10,902,552.79	58,876,708.21
(3) 政策变更减少	785,650,000.67	113,767,696.67	2,000,861.48	1,018,590.66	28,543,064.64	930,980,214.12
(4) 转入在建工程		1,381,924.40				1,381,924.40
4. 期末余额	4,221,116,409.01	1,210,930,620.43	95,808,712.71	197,270,238.64	117,070,186.49	5,842,196,167.28

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,828,587,067.20	675,416,756.11	59,210,393.09	141,645,850.86	83,012,098.02	2,787,872,165.28
2. 本期增加金额	198,945,719.46	118,873,528.60	10,357,753.54	13,487,299.95	9,696,044.67	351,360,346.22
(1) 计提	198,848,217.57	118,643,767.20	9,999,830.57	13,227,833.81	9,696,044.67	350,415,693.82
(2) 企业合并增加	97,501.89	229,761.40	357,922.97	259,466.14		944,652.40
3. 本期减少金额	30,713,214.17	40,725,636.07	9,526,278.95	7,723,942.61	8,766,238.75	97,455,310.55
(1) 处置或报废	29,310,227.37	21,871,622.07	9,465,640.16	7,497,321.44	4,711,655.07	72,856,466.11
(2) 社区资产剥离减少	1,402,986.80	18,854,014.00	60,638.79	226,621.17	4,054,583.68	24,598,844.44
(3) 企业合并减少						
4. 期末余额	1,996,819,572.49	753,564,648.64	60,041,867.68	147,409,208.20	83,941,903.94	3,041,777,200.95
三、减值准备						
1. 期初余额	8,119,586.28	7,970,419.05		32,175.86	40,582.25	16,162,763.44
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	57,128.84	14,373.01		3,150.66		74,652.51
(1) 处置或报废	57,128.84	14,373.01		3,150.66		74,652.51
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	8,062,457.44	7,956,046.04		29,025.20	40,582.25	16,088,110.93
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,216,234,379.08	449,409,925.75	35,766,845.00	49,832,005.24	33,087,700.30	2,784,330,855.40
2. 期初账面价值	2,795,332,229.64	615,464,130.95	30,351,950.69	35,878,550.88	52,499,928.83	3,529,526,790.99

②未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
米业宝应湖仓库及附属工程	9,703,257.11	正在办理中
农发黄海科技楼	6,411,739.05	正在办理中
大华育种研究院试验站、仓库等	5,341,823.16	正在办理中
黄海粮食库仓库	5,991,472.93	正在办理中
陕垦大华种子库	5,581,323.40	正在办理中
大华三河综合楼、厂房	2,920,464.40	正在办理中
三河储备库烘干房	2,234,720.23	正在办理中
农发江心沙仓库	2,047,632.84	正在办理中
宿迁米业商住楼	1,740,048.86	正在办理中
米业南通房屋及建筑物	222,519.73	正在办理中
大华南通仓库、办公室及附属工程	115,743.19	正在办理中
小计	42,310,744.90	

(3) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
200KV 变压器	2,918.45	
18 吨固定式起重机	95,983.54	
合计	98,901.99	

13. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
在建工程	494,276,403.17	610,642,043.09
工程物资	48,741.00	43,636.00
合计	494,325,144.17	610,685,679.09

(2) 在建工程

① 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
岗埠农场场部集中小区项目	55,100,492.43		55,100,492.43	60,026,084.23		60,026,084.23
各农场危旧房改造工程	45,579,442.77		45,579,442.77	71,977,578.97		71,977,578.97
岗埠农场 2014 土地整治项目	43,410,622.85		43,410,622.85	37,320,751.54		37,320,751.54
黄海农场土地整治项目	29,853,340.90		29,853,340.90	22,143,078.94		22,143,078.94
云台农场 2016 省以上投资土地整治项目	25,149,945.36		25,149,945.36	11,200,000.00		11,200,000.00
白马湖农场土地整治项目	24,846,122.59		24,846,122.59	21,178,870.53		21,178,870.53
本部土地确权登记项目	16,037,735.91		16,037,735.91	7,924,528.33		7,924,528.33
农发公司种业厂区、仓库及加工线建设工程项目	15,727,466.55		15,727,466.55	14,482,188.44		14,482,188.44
复兴圩农场土地整治项目	13,024,206.98		13,024,206.98	6,663,471.53		6,663,471.53
淮海农场 2017 年补充耕地土地整治项目	10,631,330.18		10,631,330.18			
农发公司农业基础设施建设项目	10,015,319.57		10,015,319.57	15,521,001.90		15,521,001.90
云台农场 2017 土地整治项目	9,774,603.51		9,774,603.51			
苏舜雨花开发区苏舜汽车园工程	9,203,551.48		9,203,551.48	1,122,678.39		1,122,678.39
苏舜雨花新店项目	7,771,714.08		7,771,714.08	302,719.51		302,719.51
临海农场 2017 年补充耕地项目	7,661,742.00		7,661,742.00			
黄海农场 2017 年小型农田水利项目	7,355,611.21		7,355,611.21			
白马湖农场 2017 年土地占补平衡项目	6,984,784.37		6,984,784.37	4,258,082.74		4,258,082.74
岗埠农场 2017 拉网式农村环境整治项目	6,981,758.03		6,981,758.03	1,809,000.00		1,809,000.00
白马湖农场拉网式农村环境整治项目	6,299,807.48		6,299,807.48			
东辛农场 2014 年高效设施渔业项目	6,254,869.36		6,254,869.36	6,246,569.36		6,246,569.36

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
云台农场华泰山南福第花园二期农转非项目	5,567,684.78		5,567,684.78			
农发公司大华种业集团改扩建项目	5,431,156.05		5,431,156.05	2,872,917.83		2,872,917.83
岗埠农场 2016 扶贫高效特色养殖基地项目	5,051,200.15		5,051,200.15	1,236,000.00		1,236,000.00
临海农场 2015 年一事一议水泥路项目	4,915,936.63		4,915,936.63	4,489,629.06		4,489,629.06
岗埠农场 2017 腾飞南北路改造项目	4,313,939.83		4,313,939.83			
岗埠农场 2017 农村公路项目	4,046,544.28		4,046,544.28			
三河农场 2015 年公路桥工程项目	3,942,000.00		3,942,000.00			
临海农场五分场西片土地整治项目	3,581,304.94		3,581,304.94			
云台农场 2016 华缘旅游基础设施建设项目	3,529,359.50		3,529,359.50			
三河农场 2018 年社会事业工程项目	3,372,328.41		3,372,328.41			
本部数据中心及视频会议项目	3,343,977.36		3,343,977.36			
东辛农场 2015 年高效设施渔业项目	3,001,240.91		3,001,240.91	3,001,240.91		3,001,240.91
宝应湖农场 2016 农村环境整治项目	2,583,248.70		2,583,248.70	1,229,304.70		1,229,304.70
农发公司百万亩农田改造建设项目	2,426,058.47		2,426,058.47			
黄海农场 2017 年度美丽乡村建设示范项目	2,389,010.40		2,389,010.40			
云台农场速冻车间工程	2,285,001.00		2,285,001.00	2,285,001.00		2,285,001.00
岗埠农场 2016 社会职能改革财政资金项目	2,127,382.13		2,127,382.13	1,229,097.25		1,229,097.25
白马湖农场建场北路升级改造工程	2,096,351.22		2,096,351.22			
东辛农场徐圩环境整治项目	2,070,323.49		2,070,323.49			
云台农场于沈新村美丽乡村建设项目	2,058,707.74		2,058,707.74			
岗埠农场 2016 农村公路桥项目	1,995,543.74		1,995,543.74			
弇港农场 2017 年一事一议三管区公共设施改造工程	1,937,087.61		1,937,087.61			
弇港农场 2016 年办社会职能项目	1,842,217.72		1,842,217.72	1,829,473.52		1,829,473.52
新洋农场农机停放点项目	1,829,874.92		1,829,874.92			
云台农场 2015 苗圃基地建设项目	1,825,503.77		1,825,503.77	1,499,922.48		1,499,922.48
岗埠农场 2017 公路桥项目	1,778,675.12		1,778,675.12			
黄海农场两暗一明水利工程	1,761,616.53		1,761,616.53			
淮海农场陈列馆工程费用	1,544,704.74		1,544,704.74			
东辛农场 2018 年河道疏浚项目	1,536,566.00		1,536,566.00			
岗埠农场 2017 景观河城道路维修项目	1,434,984.73		1,434,984.73			
淮海农场果星路改造 0.46km 项目	1,432,805.57		1,432,805.57			
岗埠农场 2016 社会事业项目镇区环境整治	1,320,994.23		1,320,994.23			
岗埠农场 2018 河道疏浚项目	1,196,319.93		1,196,319.93			
岗埠农场 2016 农村公路项目	1,158,020.69		1,158,020.69			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
云台农场于沈新村农转用项目	1,146,277.00		1,146,277.00	1,146,277.00		1,146,277.00
弼港农场 2017 年社会事业长寿路北延工程	1,044,132.82		1,044,132.82			
黄海农场鸿泰二、三期配电工程	1,035,348.71		1,035,348.71			
新曹农场 2017 年税费改革结余资金项目	1,034,895.36		1,034,895.36			
三河农场“三供一业”供水分离移交改造项目	1,021,581.99		1,021,581.99			
黄海农场 2018 年河道疏浚整治项目	1,020,000.00		1,020,000.00			
云台农场 2017 凤凰陵园基础设施建设工程 120 万	1,017,800.00		1,017,800.00			
黄海农场黄河故道闸、地龙改造项目	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
东辛农场温馨家园（二至三期）项目				151,578,218.26		151,578,218.26
三河农场土地整治项目				36,470,982.66		36,470,982.66
岗埠农场李庄公路工程	23,292.45		23,292.45	7,952,474.12		7,952,474.12
宝应湖农场 2016 土地整治项目				6,684,118.38		6,684,118.38
黄海农场 2015 年一事一议项目				5,696,871.76		5,696,871.76
黄海农场 2013-2014 国有农场办社会职能改革财政奖励资金项目				5,318,169.63		5,318,169.63
淮海农场 2016 年小型农田水利专项工程				4,816,614.12		4,816,614.12
苏舜零星工程				4,699,992.42		4,699,992.42
岗埠农场 2015 扶贫项目苗木生产基地建设				4,019,280.91		4,019,280.91
弼港农场 2016 年一事一议项目六管区公共设施				3,348,120.15		3,348,120.15
东辛农场徐新路连接线基础工程等				3,314,434.24		3,314,434.24
黄海农场 2016 年耕地整治项目（二）				3,058,941.37		3,058,941.37
岗埠农场 2014 社会事业振兴广场二期工程				3,037,719.81		3,037,719.81
临海农场农村环境综合整治项目				2,823,340.00		2,823,340.00
宝应湖农场 2016 小型农田水利工程				2,816,558.74		2,816,558.74
江心沙农场农贸市场扩建（一期）工程				2,678,120.20		2,678,120.20
临海农场新建南美白对虾日光棚工程				2,658,243.62		2,658,243.62
新洋农场服装产业园区二期工程				2,505,180.00		2,505,180.00
岗埠农场 2014 社会事业镇区环境整治项目				2,437,868.27		2,437,868.27
临海农场饮水安全工程				2,359,266.13		2,359,266.13
东辛农场 3000 亩现代渔业示范区项目				2,138,111.25		2,138,111.25
黄海农场 2016 年社会事业项目				1,959,997.68		1,959,997.68
临海农场养虾日光大棚工程				1,704,572.21		1,704,572.21
三河农场 2016 年社会事业项目				1,634,401.88		1,634,401.88

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
云台农场省以上投资土地整治项目				1,576,398.29		1,576,398.29
东辛农场 2015 年农村道路项目				1,496,611.99		1,496,611.99
黄海农场 2016 年一事一议项目				1,421,205.00		1,421,205.00
宝应湖农场体育健身广场项目				1,416,306.13		1,416,306.13
东坝头农场 2016 年社会事业项目 228 国道 连通水泥路项目				1,351,947.40		1,351,947.40
新曹农场 2013 年孙东土地整理项目				1,339,493.39		1,339,493.39
云台农场 2017 云台农场土地质量提升项目				1,261,730.26		1,261,730.26
新洋农场 2016 年农场公益事业建设一事一 议财政奖补项目 (2 大队公共设施)				1,213,199.37		1,213,199.37
农发公司米业厂区、仓库及加工线建设工程 项目	28,113.21		28,113.21	1,201,925.70		1,201,925.70
宝应湖农场 2016 社会职能改革项目				1,082,360.16		1,082,360.16
三河农场污水管网项目				1,048,340.00		1,048,340.00
云台农场华缘旅游基础设施建设工程				989,241.25		989,241.25
新洋农场 2017 年农场公益事业一事一议财 政奖补项目				922,319.23		922,319.23
其他	37,512,822.73		37,512,822.73	24,613,898.95		24,613,898.95
合计	494,276,403.17		494,276,403.17	610,642,043.09		610,642,043.09

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
岗埠农场场部集中小区项目	60,026,084.23	708,896.24		5,634,488.04	55,100,492.43
各农场危旧房改造工程	71,977,578.97	32,708,399.43	9,403,444.25	49,703,091.38	45,579,442.77
岗埠农场 2014 土地整理项目	37,320,751.54	6,089,871.31			43,410,622.85
黄海农场土地整治项目	22,143,078.94	7,710,261.96			29,853,340.90
云台农场 2016 省以上投资土地整治项目	11,200,000.00	13,949,945.36			25,149,945.36
白马湖农场土地整理项目	21,178,870.53	3,667,252.06			24,846,122.59
本部土地确权登记项目	7,924,528.33	8,113,207.58			16,037,735.91
农发公司种业厂区、仓库及加工线建设项目	14,482,188.44	20,892,211.53	18,084,090.39	1,562,843.03	15,727,466.55
复兴圩农场土地整治项目	6,663,471.53	6,360,735.45			13,024,206.98
淮海农场 2017 年补充耕地土地整治项目	10,000.00	10,621,330.18			10,631,330.18
农发公司农业基础设施建设项目	15,521,001.90	70,169,380.65	60,323,786.74	15,351,276.24	10,015,319.57
云台农场 2017 土地整治项目		9,774,603.51			9,774,603.51
苏舜雨花开发区苏舜汽车园工程	1,122,678.39	8,080,873.09			9,203,551.48

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
苏舜雨花新店项目	302,719.51	7,468,994.57			7,771,714.08
临海农场 2017 年补充耕地项目	493,863.00	7,167,879.00			7,661,742.00
黄海农场 2017 年小型农田水利项目	177,000.00	7,178,611.21			7,355,611.21
白马湖农场 2017 年土地占补平衡项目	4,258,082.74	10,638,266.44	7,911,564.81		6,984,784.37
岗埠农场 2017 拉网式农村环境整治项目	1,809,000.00	5,172,758.03			6,981,758.03
白马湖农场拉网式农村环境整治项目	444,528.51	5,855,278.97			6,299,807.48
东辛农场 2014 年高效设施渔业项目	6,246,569.36	8,300.00			6,254,869.36
云台农场华泰山南福第花园二期农转非项目		5,567,684.78			5,567,684.78
农发公司大华种业集团改扩建项目	2,872,917.83	2,828,724.98	270,486.76		5,431,156.05
岗埠农场 2016 扶贫高效特色养殖基地项目	1,236,000.00	3,815,200.15			5,051,200.15
临海农场 2015 年一事一议水泥路项目	4,489,629.06	426,307.57			4,915,936.63
岗埠农场 2017 腾飞南北路改造项目	28,132.00	4,285,807.83			4,313,939.83
岗埠农场 2017 农村公路项目		4,046,544.28			4,046,544.28
三河农场 2015 年公路桥工程项目		3,942,000.00			3,942,000.00
临海农场五分场西片土地整治项目	70,709.00	3,510,595.94			3,581,304.94
云台农场 2016 华缘旅游基础设施建设项目	786,563.25	2,742,796.25			3,529,359.50
三河农场 2018 年社会事业工程项目		3,372,328.41			3,372,328.41
本部数据中心及视频会议项目		3,343,977.36			3,343,977.36
东辛农场 2015 年高效设施渔业项目	3,001,240.91				3,001,240.91
宝应湖农场 2016 农村环境整治项目	1,229,304.70	1,353,944.00			2,583,248.70
农发公司百万亩农田改造建设项目	69,806.00	24,564,560.70	17,896,205.50	4,312,102.73	2,426,058.47
黄海农场 2017 年度美丽乡村建设示范项目		2,389,010.40			2,389,010.40
云台农场速冻车间项目	2,285,001.00				2,285,001.00
岗埠农场 2016 社会职能改革财政资金项目	1,229,097.25	898,284.88			2,127,382.13
白马湖农场建场北路升级改造工程		2,096,351.22			2,096,351.22
东辛农场徐圩环境整治项目		2,070,323.49			2,070,323.49
云台农场于沈新村美丽乡村建设项目	35,000.00	2,023,707.74			2,058,707.74
岗埠农场 2016 农村公路桥项目	440,400.00	1,555,143.74			1,995,543.74
弶港农场 2017 年一事一议三管区公共设施改造工程（财补 155 万集补 55 万）	26,792.15	1,910,295.46			1,937,087.61
弶港农场 2016 年办社会职能项目	1,829,473.52	12,744.20			1,842,217.72
新洋农场农机停放点项目		1,829,874.92			1,829,874.92
云台农场 2015 苗圃基地建设项目	1,499,922.48	325,581.29			1,825,503.77
岗埠农场 2017 公路桥项目		1,778,675.12			1,778,675.12
黄海农场两暗一明水利工程	502,858.63	1,258,757.90			1,761,616.53
淮海农场陈列馆工程费用	790,963.00	753,741.74			1,544,704.74

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
东辛农场 2018 年河道疏浚项目		1,536,566.00			1,536,566.00
岗埠农场 2017 景观河城镇道路维修项目	88,677.00	1,346,307.73			1,434,984.73
淮海农场渠星路改造 0.46km 项目		1,432,805.57			1,432,805.57
岗埠农场 2016 社会事业项目镇区环境整治	887,656.00	433,338.23			1,320,994.23
岗埠农场 2018 河道疏浚项目		1,196,319.93			1,196,319.93
岗埠农场 2016 农村公路项目		1,158,020.69			1,158,020.69
云台农场于沈新村农转用项目	1,146,277.00				1,146,277.00
弥港农场 2017 年社会事业长寿路北延工程 (集补 150 万)		1,044,132.82			1,044,132.82
黄海农场鸿泰二、三期配电工程		1,571,731.73		536,383.02	1,035,348.71
新曹农场 2017 年税费改革结余资金项目		1,034,895.36			1,034,895.36
三河农场“三供一业”供水分离移交改造项目		1,021,581.99			1,021,581.99
黄海农场 2018 年河道疏浚项目		1,020,000.00			1,020,000.00
云台农场 2017 凤凰陵园基础建设工程 120 万		1,017,800.00			1,017,800.00
黄海农场黄河故道闸、地龙改造项目	1,000,000.00				1,000,000.00
东辛农场温馨家园(二至三期)项目	151,578,218.26	342,100.00		151,920,318.26	
三河农场土地整治项目	36,470,982.66	11,070,945.86	29,412,094.91	18,129,833.61	
岗埠农场李庄公路项目	7,952,474.12	1,864,525.83		9,793,707.50	23,292.45
宝应湖农场 2016 土地整治项目	6,684,118.38			6,684,118.38	
黄海农场 2015 年一事一议项目	5,696,871.76	296,759.14	5,993,630.90		
黄海农场社会职能改革财政资金项目	5,318,169.63	5,328,622.88	5,626,548.12	5,020,244.39	
淮海农场 2016 年小型农田水利专项工程	5,132,015.08		5,132,015.08		
苏舜扬州广汽菲亚特克莱斯勒 4S 店项目	4,624,520.72	6,885,622.90	11,510,143.62		
岗埠农场 2015 扶贫项目苗木生产基地建设	4,019,280.91			4,019,280.91	
弥港农场 2016 年一事一议项目六管区公共设施 (财补 260 万集团 70 万)	3,348,120.15	34,214.50	3,382,334.65		
东辛农场徐新路连接线基础工程	3,314,434.24	9,144,453.80	9,144,453.80	3,314,434.24	
黄海农场 2016 年土地整治项目(二)	3,058,941.37	31,829.20		3,090,770.57	
岗埠农场 2014 社会事业振兴广场二期项目	3,037,719.81	146,893.00		3,184,612.81	
临海农场 2016 年度农村环境整治项目	2,823,340.00	3,306,496.11	6,129,836.11		
宝应湖农场 2016 小型农田水利工程	2,816,558.74	1,921,125.08	4,737,683.82		
江心沙农场农贸市场扩建(一期)工程	2,678,120.20	1,296,148.11	3,974,268.31		
临海农场 2016 年度省级高效设施渔业项目	2,658,243.62	3,765,324.53	6,423,568.15		
新洋农场服装产业园区二期工程	2,505,180.00			2,505,180.00	
岗埠农场 2014 社会事业镇区环境整治项目	2,437,868.27	471,066.61		2,908,934.88	

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
临海农场 2013 年社会事业项目自来水改造增项项目	2,359,266.13	157,441.00	2,516,707.13		
东辛农场 3000 亩现代渔业生产示范区项目	2,138,111.25	7,700.00		2,145,811.25	
黄海农场 2016 年社会事业项目	1,959,997.68	426,122.91	2,386,120.59		
临海农场工厂化养虾大棚项目	1,704,572.21	127,301.97	1,831,874.18		
三河农场 2016 年社会事业项目	1,634,401.88	582,869.24	1,313,479.22	903,791.90	
云台农场省以上投资土地整治项目	1,576,398.29			1,576,398.29	
东辛农场 2015 年农村公路项目	1,496,611.99	7,014,646.46	8,511,258.45		
黄海农场 2016 年一事一议项目	1,421,205.00	1,392,644.95	2,813,849.95		
宝应湖农场体育健身广场项目	1,416,306.13	641,952.34	1,974,548.05	83,710.42	
东坝头农场 2016 年社会事业项目 228 国道连通水泥路	1,351,947.40	148,052.60		1,500,000.00	
新曹农场 2014 年孙东土地整理项目	1,339,493.39	7,226,588.52	4,947,892.45	3,618,189.46	
云台农场 2017 云台农场土地质量提升项目	1,261,730.26			1,261,730.26	
新洋农场 2016 年农场公益事业建设一事一议财政奖补项目	1,213,199.37	1,899,342.62	3,112,541.99		
农发公司米业厂区、仓库及加工线建设项目	1,201,925.70	14,434,447.28	15,608,259.77		28,113.21
宝应湖农场 2016 社会职能改革项目	1,082,360.16	270,144.66	1,352,504.82		
三河农场污水管网项目	1,048,340.00	2,065,523.26	2,393,802.29	710,060.97	
新曹农场 2017 年农业综合开发项目		33,745,191.18	33,745,191.18		
新曹农场 2016 年补充耕地占补平衡项目		8,088,828.09	8,088,828.09		
新曹农场 2017 年农村公路桥梁项目		5,853,538.88	5,853,538.88		
云台农场 2017 云东路、大寨河桥建设项目	142,500.00	5,822,988.08	5,965,488.08		
淮海农场 2017 年小型农田水利专项工程		5,798,662.49	1,991,490.20	3,807,172.29	
滨淮农场滨淮农场 2018 年度江苏省农村公路建设工程一标段		5,272,428.51	5,272,428.51		
东辛农场东辛农场检测中心装修及实验家具生产安装工程		4,946,544.98	4,946,544.98		
滨淮农场滨淮农场福康路升级改造工程		4,840,116.93	2,437,555.00	2,402,561.93	
东辛农场 2017 年一事一议项目		4,628,195.82	4,628,195.82		
临海农场 2017 年一事一议（百果园、13.14.15.12.16.17 大队水泥路）项目	425,000.00	4,305,125.32	4,730,125.32		
东辛农场招待所新建宾馆楼工程		3,911,141.80	3,911,141.80		
东辛农场 2018 年社会事业项目		3,606,491.12		3,606,491.12	
东辛农场东米公司污水处理工程		3,531,680.11		3,531,680.11	
东辛农场小海河沿岸道路环境整治工程		3,291,717.30	3,291,717.30		

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
江心沙农场立新河西侧护岸工程	54,730.00	2,778,720.10		2,833,450.10	
新洋农场2017年农场公益事业一事一议财政奖补项目(360万)	922,319.23	2,682,572.45	3,604,891.68		
东辛农场东方路两侧新建面包砖人行道工程		2,430,611.55	2,430,611.55		
滨淮农场场东一区环境综合整治工程		2,193,042.02	868,593.51	1,324,448.51	
新洋农场零星工程		2,188,122.85	2,188,122.85		
东辛农场东旺二场改造工程		2,169,364.23	2,169,364.23		
滨淮农场滨淮农场一事一议财政奖补项目农机具停车场工程		2,047,734.27	2,047,734.27		
滨淮农场2018年集团补贴农场社会事业桥梁建设工程		2,000,072.29	2,000,072.29		
东辛农场二环西路工程		1,892,503.97	1,892,503.97		
东辛农场2016年农村公路项目		1,876,143.65	1,876,143.65		
滨淮农场水产养殖塘口改造工程		1,873,693.69	1,873,693.69		
东辛农场垃圾中转站工程		1,741,853.72	1,741,853.72		
滨淮农场镇区机动车停车场工程		1,659,943.34	1,659,943.34		
黄海农场2017年社会事业项目	61,200.00	1,647,382.75		1,044,270.28	664,312.47
黄海农场社区环境改造项目		1,563,599.88		1,563,599.88	
淮海农场2016社会事业项目(六分场职工文化活动中心)	43,324.00	1,560,967.06	1,604,291.06		
东辛农场河滨公园项目		1,551,256.90	1,551,256.90		
宝应湖农场2015年河道疏浚项目	507,999.50	1,538,473.84	1,137,435.19	909,038.15	
江心沙农场团结河生态护岸工程二期	21,545.00	1,514,635.00		1,536,180.00	
黄海农场生产区仓库、农机库改造项目		1,504,073.47		1,504,073.47	
淮海农场场区内部道路、排水项目		1,460,159.43	1,460,159.43		
滨淮农场电子显示屏安装工程		1,422,838.00	538,954.00	883,884.00	
东辛农场耕耘路人行道工程		1,403,298.44	1,403,298.44		
新洋农场2017年集团补贴社会事业性项目(150万)	325,891.10	1,183,688.28	1,509,579.38		
滨淮农场滨淮农场2018年度江苏省农村公路建设工程二标段		1,181,196.36	1,181,196.36		
云台农场2017农村公路三机站路、沈河路改建项目	12,000.00	1,128,100.16		1,140,100.16	
淮海农场公厕改建项目		1,117,874.60	1,117,874.60		
东辛农场创业路工程		1,116,311.35	1,116,311.35		
淮海农场朝阳、渠星、幸福等小区给水、接		1,097,235.10	1,097,235.10		

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
电工程					
淮海农场 2018 年省级农桥项目		1,083,768.21	1,083,768.21		
复兴圩农场拉网式环境整治项目	752,871.34	1,039,626.66	1,792,498.00		
滨淮农场众兴路等整治改造工程		1,035,310.30	1,035,310.30		
南通公司 职工活动中心改造工程	228,590.00	1,024,257.42	1,252,847.42		
江心沙农场场部办公楼维修改造工程	32,300.00	1,016,657.97	1,048,957.97		
其他	14,518,605.15	114,343,666.92	41,784,766.78	52,309,193.11	34,768,312.18
合计	607,258,336.78	687,855,833.17	425,050,509.21	377,867,455.65	492,196,205.09

(3) 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	5,105.00		5,105.00			
小城镇和居民点建设与管理	43,636.00		43,636.00	43,636.00		43,636.00
合计	48,741.00		48,741.00	43,636.00		43,636.00

14. 生产性生物资产

以成本计量

项目	种植业	畜牧养殖业	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	979,524.95	25,692,239.78	26,671,764.73
2. 本期增加金额	920,345.61	30,926,099.78	31,846,445.39
(1) 外购		57,316.64	57,316.64
(2) 自行培育	920,345.61	30,868,783.14	31,789,128.75
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	204,359.23	24,562,523.96	24,766,883.19
(1) 处置	204,359.23	9,460,821.78	9,665,181.01
(2) 企业合并减少			
(3) 政策变更减少			
4. 期末余额	1,695,511.33	15,101,702.18	15,101,702.18
二、累计折旧		32,055,815.60	33,751,326.93
1. 期初余额	72,823.43	7,278,673.75	7,351,497.18
2. 本期增加金额	113,874.90	4,548,698.64	4,662,573.54
(1) 计提	113,874.90	4,548,698.64	4,662,573.54
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置		3,258,366.02	3,258,366.02
		3,258,366.02	3,258,366.02

项目	种植业	畜牧养殖业	合计
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	186,698.33	8,569,006.37	8,755,704.70
三、减值准备			
1. 期初余额		3,417,479.70	3,417,479.70
2. 本期增加金额		7,901.05	7,901.05
(1)计提		7,901.05	7,901.05
(2)企业合并增加			
3. 本期减少金额		1,390,562.64	1,390,562.64
(1)处置		1,390,562.64	1,390,562.64
(2)企业合并减少			
4. 期末余额		2,034,818.11	2,034,818.11
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,508,813.00	21,451,991.12	22,960,804.12
2. 期初账面价值	906,701.52	14,996,086.33	15,902,787.85

15. 无形资产

项目	土地使用权	品种使用权	商标权	软件	专利技术	其他无形资产	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	563,996,973.62	13,739,500.00	4,960,000.00	9,628,278.35	806,000.00	10,264.15	593,141,016.12
2. 本期增加金额	2,800,743.30	18,814,237.76		239,311.50			21,854,292.56
(1)购置	2,800,743.30	17,614,237.76		239,311.50			20,654,292.56
(2)内部研发							
(3)企业合并增加		1,200,000.00					
3. 本期减少金额	8,235,909.68						8,235,909.68
(1)处置	8,235,909.68						8,235,909.68
(2)企业合并减少							
4. 期末余额	558,561,807.24	32,553,737.76	4,960,000.00	9,867,589.85	806,000.00	10,264.15	606,759,399.00
二、累计摊销							
1. 期初余额	93,507,378.48	1,545,440.00	4,960,000.00	5,125,051.16	41,009.07	684.24	105,179,562.95
2. 本期增加金额	13,007,037.19	3,062,528.87		1,213,524.57	79,418.16	1,026.36	17,363,535.15
(1)计提	13,007,037.19	2,269,195.50		1,213,524.57	79,418.16	1,026.36	16,570,201.78
(2)企业合并增加		793,333.37					
3. 本期减少金额	1,681,086.12						1,681,086.12
(1)处置	1,681,086.12						1,681,086.12
(2)企业合并减少							
4. 期末余额	104,833,329.55	4,607,968.87	4,960,000.00	6,338,575.73	120,427.23	1,710.60	120,862,011.98
三、减值准备							
1. 期初余额							

项目	土地使用权	品种使用权	商标权	软件	专利技术	其他无形资产	合计
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 企业合并减少							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	453,728,477.69	27,945,768.89		3,529,014.12	685,572.77	8,553.55	485,897,387.02
2. 期初账面价值	470,489,595.14	12,194,060.00		4,503,227.19	764,990.93	9,579.91	487,961,453.17

16. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
江苏省江蔬种苗科技有限公司（注1）		4,589,892.98				4,589,892.98
江苏恒通汽车有限公司（注2）	5,102,135.61					5,102,135.61
合计	5,102,135.61	4,589,892.98				9,692,028.59

（注1）2018年10月31日子公司江苏省农垦农业发展股份有限公司收购江苏省江蔬种苗科技有限公司51.33%股权形成。股权收购日取得的可辨认净资产公允价值份额为6,369,107.02元，公司收购该股权的投资成本为10,959,000.00元，投资成本高于公司应享有的被购买方可辨认净资产的公允价值份额即合并报表确认的商誉金额为4,589,892.98元。

（注2）2014年3月子公司江苏省苏舜集团有限公司收购江苏恒通汽车有限公司85%的股权形成的商誉。股权收购日可辨认净资产的公允价值为15,132,663.99元、公司应享有的被购买方可辨认净资产公允价值的份额为12,862,764.39元、公司收购该股权的投资成本为17,964,900.00元，投资成本高于公司应享有的被购买方可辨认净资产的公允价值份额即合并报表确认的商誉金额为5,102,135.61元。

17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
农发公司预付长期土地租金	12,565,312.50	573,571.46	2,227,232.16		10,911,651.80
东辛农场鱼塘土方费用	11,015,363.52		670,986.12		10,344,377.40
苏舜集团装修改造费用	9,567,614.05	863,538.21	2,585,030.91		7,846,121.35
农发公司农业设施维护费	2,798,066.43	1,185,203.17	2,069,137.69		1,914,131.91
中山大厦宾馆出新改造	1,137,914.55	471,000.39	289,140.71		1,319,774.23
东辛农场2013年高效设施渔业费	1,049,869.63		1,049,869.63		
通宇公司园林绿化费用	980,042.37	3,721,244.06	4,701,286.43		

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
东辛农场养殖水循环利用技术费	967,705.86		910,157.87		57,547.99
黄海农场广场绿化费	642,876.83		80,359.56		562,517.27
麦芽技改项目费用	1,351,533.33	479,217.65	856,251.60		974,499.38
云台农场土地复垦项目费	547,626.27	1,778,303.80	1,291,155.06		1,034,775.01
东辛农场密井工程费	376,263.80		141,292.68		234,971.12
黄海农场职工活动中心绿化	320,236.00		40,029.48		280,206.52
其他	1,452,352.29	4,831,983.95	1,814,986.55	2,761,256.79	1,708,092.90
合计	44,772,777.43	13,904,062.69	18,726,916.45	2,761,256.79	37,188,666.88

(注) 其他减少为本期政策变更减少金额。

18. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,153,381.01	9,613,015.73	36,921,135.53	9,188,995.73
可抵扣亏损	6,878,581.43	1,719,645.36	5,899,167.55	1,474,791.89
固定资产折旧	2,588,229.32	647,057.33	2,441,575.07	610,393.76
递延收益	19,140,992.36	4,785,248.09	20,500,435.76	5,125,108.94
因计提预计负债而确认的费用或损失			219,539.80	32,930.97
因计提辞退福利而确认的成本或费用	2,479,840.61	619,960.15	2,421,373.77	605,343.45
融资费用			68,146.81	17,036.70
房地产企业预售收入计算的预计利润	12,288,514.05	3,072,128.51	17,901,019.63	4,475,254.91
其他(注)	9,420,275.13	2,355,068.78		
合计	94,949,813.91	22,812,123.95	86,372,393.92	21,529,856.35

(注) 其他系子公司江苏农垦投资管理有限公司所属溧水县苏垦农村小额贷款有限公司按年末贷款余额 1%计提贷款损失准备金与账面计提贷款损失准备金的差额计提的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	446,804,419.36	111,701,104.84	795,938,334.17	198,984,583.54
投资性房地产公允价值	211,584,983.08	52,896,245.77	211,605,614.96	52,901,403.74
合计	658,389,402.44	164,597,350.61	1,007,543,949.13	251,885,987.28

19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
农垦投资公司收到的抵债资产	7,650,000.00	7,650,000.00
农发公司预付的工程设备款	5,013,610.00	4,821,850.00
白马湖预付工程款		543,658.00
云台农场公益性绿化	396,755.00	396,755.00
合计	13,060,365.00	13,412,263.00

20. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
(1) 坏账准备	342,703,351.38	6,349,612.27	6,119,313.58	719,498.64	342,214,151.43
(2) 存货跌价准备	110,876,806.05	18,886,265.00		36,241,719.18	93,521,351.87
(3) 贷款损失准备	12,531,611.68		2,105,789.62	35,645.16	10,390,176.90
(4) 可供出售金融资产减值准备	1,824,798.99				1,824,798.99
(5) 长期股权投资减值准备	29,417,288.54	94,977.12		4,176,369.69	25,335,895.97
(6) 固定资产减值准备	16,162,763.44			74,652.51	16,088,110.93
(7) 生产性生物资产减值准备	3,417,479.70	7,901.05		1,390,562.64	2,034,818.11
合计	516,934,099.78	25,338,755.44	8,225,103.20	42,638,447.82	491,409,304.20

21. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	884,950,000.00	451,000,000.00
信用借款	1,011,422,392.89	903,890,925.52
合计	1,896,372,392.89	1,354,890,925.52

22. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据	223,870,114.84	284,198,042.79
应付账款	970,346,259.41	1,132,567,033.56
合计	1,194,216,374.25	1,416,765,076.35

(2) 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		22,786,162.93
银行承兑汇票	223,870,114.84	158,426,865.86
信用证		102,985,014.00
合计	223,870,114.84	284,198,042.79

本期末无已到期未支付的应付票据。

(3) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	67,198,128.18	99,719,410.72
货款	882,714,408.97	1,026,610,056.92
其他	20,433,722.26	6,237,565.92
合计	970,346,259.41	1,132,567,033.56

②账龄超过1年的大额应付账款主要系：子公司江苏通宇房地产开发有限责任公司应付施工单位工程款116,732,966.30元、江苏省农垦农业发展股份有限公司欠付供应商货款5,215,468.90元、江苏省农垦麦芽有限公司应付供应商货款2,696,843.53元、江苏省东辛农场有限公司欠付货款2,161,304.13元。

23. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	173,978,285.93	223,029,309.01
土地、水面、林木承包款及租金	198,147,132.50	148,228,873.24
预收售房款	958,908,614.99	361,038,253.36
其他	16,685,547.39	25,763,236.29
合计	1,347,719,580.81	758,059,671.90

(2) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

项目名称	期末余额	未结转原因
新曹农场预收货款和林地承包费	6,174,862.36	未到结算期
苏舜集团预收货款	4,683,550.97	未到结算期
苏舜集团预收代建保障房项目款	4,252,532.91	未到结算期
农发公司预收货款	4,078,972.00	未到结算期
农垦棉业公司预收货款	3,283,315.93	未到结算期
通宇公司预收客户房款	2,818,958.21	未到结算期
合计	25,292,192.38	

24. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	417,788,183.62	1,588,740,707.96	1,590,630,451.97	415,898,439.61
二、离职后福利—设定提存计划	24,022,114.31	341,456,062.41	345,834,359.84	19,643,816.88
三、辞退福利	2,421,373.77	2,301,618.81	2,243,151.97	2,479,840.61

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	444,231,671.70	1,932,498,389.18	1,938,707,963.78	438,022,097.10

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	321,171,460.93	1,181,434,362.50	1,171,641,500.46	330,964,322.97
二、职工福利费	19,190,727.46	42,952,145.97	43,185,994.95	18,956,878.48
三、社会保险费	15,656,420.36	198,604,535.58	198,550,616.33	15,710,339.61
其中：1. 医疗保险费	15,221,726.66	175,980,418.78	175,947,826.17	15,254,319.27
2. 工伤保险费	222,617.83	12,125,348.37	12,106,259.11	241,707.09
3. 生育保险费	212,075.87	10,498,768.43	10,496,531.05	214,313.25
四、住房公积金	264,404.10	88,686,096.34	88,658,642.04	291,858.40
五、工会经费和职工教育经费	21,621,192.24	26,502,033.74	29,173,143.17	18,950,082.81
六、短期带薪缺勤		21,134.47	21,134.47	
七、短期利润分享计划	39,109,545.12	33,343,369.48	41,942,157.26	30,510,757.34
八、其他短期薪酬	774,433.41	17,197,029.88	17,457,263.29	514,200.00
合计	417,788,183.62	1,588,740,707.96	1,590,630,451.97	415,898,439.61

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	18,639,204.67	329,919,638.46	333,265,068.60	15,293,774.53
2、失业保险费	685,097.40	8,517,529.52	8,670,100.31	532,526.61
3、企业年金缴费	4,697,812.24	3,018,894.43	3,899,190.93	3,817,515.74
合计	24,022,114.31	341,456,062.41	345,834,359.84	19,643,816.88

25. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	455,426,275.75	366,790,964.84
增值税	72,515,875.46	60,683,925.80
房产税	1,889,450.54	2,203,278.28
城市维护建设税	5,273,888.46	2,968,780.57
教育费附加	3,860,433.48	2,174,519.48
代扣代缴个人所得税	7,308,596.47	5,425,319.85
土地增值税	1,035,437.75	1,503,717.21
土地使用税	1,788,829.98	1,050,754.99
印花税	1,262,128.59	812,218.97
其他	897,236.99	1,214,858.69
合计	551,258,153.47	444,828,338.68

26. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,860,072.11	2,194,642.84
应付股利	6,589,808.23	6,563,653.45
其他应付款	2,260,081,081.72	2,738,909,744.38
合计	2,270,530,962.06	2,747,668,040.67

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,860,072.11	2,159,977.58
融资租赁利息		34,665.26
合计	3,860,072.11	2,194,642.84

(3) 应付股利

股东名称	期末余额	期初余额
江苏省苏舜集团有限公司少数股东	5,592,596.56	5,592,596.56
江苏省农垦投资管理有限公司少数股东	883,269.41	857,114.63
江苏省农垦棉业有限公司少数股东	113,942.26	113,942.26
合计	6,589,808.23	6,563,653.45

(4) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
土地指标、出让金返还及使用款	664,379,743.50	886,439,182.81
各类押金保证金等	255,082,141.14	321,979,003.13
农田设施、水利、青苗、职工安置等补偿款	215,360,974.62	284,804,455.06
社会保险、劳动保险、医保补贴、养老金等	203,032,585.49	260,979,343.70
危房、旧房改造款	152,093,126.84	145,038,569.41
农发公司应付暂收款	116,570,519.55	195,835,866.77
各类工程项目待付款项	112,441,664.30	123,151,986.72
农业保险、巨灾风险准备金等财政补助款	39,092,201.15	101,368,585.47
商场采购欠款	17,551,478.36	17,787,163.31
其他往来款	484,476,646.77	401,525,588.00
总计	2,260,081,081.72	2,738,909,744.38

②账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

项目名称	期末余额	未付原因
南通有限公司青苗补偿费	39,905,211.55	未到结算期

项目名称	期末余额	未付原因
宝应湖农场南水北调项目征地安置补偿金	14,060,000.00	未到结算期
南京下关新厦房地产公司房款	14,044,630.44	未到结算期
滨淮农场沿海工业园土地补偿款	13,520,776.44	未到结算期
宝应湖农场退圩还湖补偿款	11,190,266.35	未到结算期
东辛农场连盐铁路补偿款	6,060,459.15	未到结算期
江苏省粮油工业有限公司暂收款	5,000,000.00	未到结算期
合计	103,781,343.93	

27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	107,450,000.00	305,500,000.00
合计	107,450,000.00	305,500,000.00

28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券（注）	506,944,444.44	
农垦投资公司其他	38,931.58	
合计	506,983,376.02	

短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	500,000,000.00	2018.8.27	270日	500,000,000.00		500,000,000.00	6,944,444.44			506,944,444.44
合计	/	/	/	500,000,000.00			6,944,444.44			506,944,444.44

（注）经江苏省国资委苏国资复（2016）60号文件批准同意，中国银行间市场交易商协会注册，公司申请发行债券额度为人民币60亿元，其中短期融资券20亿元、超短期融资券20亿元、中期票据20亿元。2018年8月，本公司短期融资券发行5亿元，期限270日，票面利率4%，债券发行采取联合承销方式。

29. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	420,000,000.00	785,500,000.00
信用借款	96,042,572.98	345,572.98
合计	516,042,572.98	785,845,572.98

30. 长期应付款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,996,464.65	12,351,481.19

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	975,445,558.10	1,105,360,823.05
合计	988,442,022.75	1,117,712,304.24

(2) 长期应付款

按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
苏舜集团搬迁安置款	6,977,907.53	
东辛农场改制企业股金	1,599,184.32	1,599,184.32
东辛农场职工购农机款	1,562,305.02	2,184,909.42
农辛农场 87 年化肥厂个人集资款	1,380,694.40	1,380,694.40
三河农场黄淮海开发项目	609,151.50	609,151.50
东辛农场林业生产资金	399,620.00	399,620.00
滨淮农场棉花技术改进费	270,000.00	270,000.00
新洋农场风险金	155,925.88	155,925.88
其他	41,676.00	41,676.00
麦芽公司融资租赁款		5,710,319.67
其中：应付融资租赁款		6,081,636.34
未确认融资费用		-371,316.67
合计	12,996,464.65	12,351,481.19

(3) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地补偿费	252,922,157.04	12,071,430.00	26,086,998.29	238,906,588.75
土地整治项目	169,764,936.02	80,848,712.77	82,754,413.37	167,859,235.42
土地复垦开发款	103,794,925.05	12,569,268.00	50,625,564.81	65,738,628.24
农业保险巨灾风险准备金	35,551,199.59	102,797,474.86	88,717,291.09	49,631,383.36
农业综合开发项目	44,830,360.47	103,080,191.18	99,105,041.42	48,805,510.23
一事一议项目	44,542,806.22	25,362,100.00	36,414,664.94	33,490,241.28
农场公路项目	29,822,558.62	25,459,313.12	27,755,717.62	27,526,154.12
现代化农业生产发展资金	21,020,000.00	15,400,000.00	9,070,000.00	27,350,000.00
土地、基础设施补偿费	22,064,669.92		597,044.29	21,467,625.63
税费改革补助资金	21,644,048.77	65,295,167.56	67,051,808.22	19,887,408.11
粮食直补农资综合补资金	26,083,162.50	121,311,916.72	127,771,952.72	19,623,126.50
属地医保一次性缴纳费用	16,371,435.40	186,107.50		16,557,542.90
农村环境综合整治项目	31,842,500.00	9,260,000.00	24,937,500.00	16,165,000.00
小型农田水利工程	17,404,821.20	16,169,178.80	17,684,000.00	15,890,000.00
扶贫项目	12,080,000.00	8,797,000.00	5,277,000.00	15,600,000.00
社会职能改革资金	32,673,271.47	8,013,448.00	25,255,813.67	15,430,905.80

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
拆迁补偿款	32,553,763.25	980,798.36	18,978,046.82	14,556,514.79
农桥项目	6,494,200.00	21,598,990.48	16,544,100.00	11,549,090.48
危房改造项目	53,296,592.96	6,417,041.87	50,739,863.39	8,973,771.44
现代农业高效设施渔业项目	9,850,000.00	700,000.00	3,500,000.00	7,050,000.00
农业产业化经营专项资金	8,429,858.37		1,400,000.00	7,029,858.37
改制剥离专项资金	4,766,652.08		35,436.62	4,731,215.46
异地补充耕地项目	2,535,000.00	11,394,450.00	9,295,200.00	4,634,250.00
河道疏浚项目	5,568,129.09	9,630,808.05	10,736,377.40	4,462,559.74
农险管理费	2,139,214.15	2,325,322.00	523,033.50	3,941,502.65
农技推广与体系专项款	3,414,159.29	3,077,130.30	2,629,413.37	3,861,876.22
安置补偿费	3,130,833.33			3,130,833.33
社会事业建设项目	6,503,029.70	7,785,155.00	11,371,275.00	2,916,909.70
城镇及农村基础设施建设	2,742,258.53	250,000.00	382,157.00	2,610,101.53
防洪保安资金	2,236,342.70	448,892.60	380,044.00	2,305,191.30
农贸市场项目	2,108,930.00			2,108,930.00
海门财政补助	2,684,260.81		934,124.55	1,750,136.26
现代农业专项高效设施资金	2,500,000.00		1,200,000.00	1,300,000.00
标准化规模养殖资金	1,700,000.00		600,000.00	1,100,000.00
工程管护、待岗等专用基金	1,081,292.04			1,081,292.04
农工培训费	4,267,085.24	465,000.00	4,047,746.50	684,338.74
场部集中小区建设	4,820,000.00		4,700,000.00	120,000.00
东旺二场配套资金	37,955,951.66		37,955,951.66	
大华种子项目	11,600,000.00		11,600,000.00	
离退休人员专项资金		23,400,000.00	23,400,000.00	
其他专项	10,570,417.58	248,236,265.51	173,188,847.38	85,617,835.71
合计	1,105,360,823.05	943,331,162.68	1,073,246,427.63	975,445,558.10

31. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
南通三孔桥、亚丰生活区改水费用	4,992,000.00	4,992,000.00	设施陈旧计划改造费
未决诉讼		950,000.00	
合计	4,992,000.00	5,942,000.00	

32. 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助(注1)(注2)	807,220,551.95	426,756,637.16	1,159,723,545.67	74,253,643.44
加:内部交易税收影响(注3)	66,638,056.08		564,089.30	66,073,966.78
合计	873,858,608.03	426,756,637.16	1,160,287,634.97	140,327,610.22

(注1) 政府补助明细情况详见附注五-55. 政府补助。

(注2) 本期递延收益减少1,159,723,545.67元, 由于政府补助会计处理方法发生变更, 导致固定资产原价减少930,980,214.12元、生产性生物资产原价减少15,101,702.18元、长期待摊费用减少2,761,256.79元、主营业务成本减少210,880,372.58元。

(注3) 江苏省农垦农业发展股份有限公司根据证监会上市公司监管要求将内部销售暂未实现的进项税确认为递延收益, 该资产随着后续加工后的产品完成对外销售时再转入损益中确认。

33. 实收资本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
江苏省人民政府	2,000,000,000.00	100.00	1,300,000,000.00		3,300,000,000.00	100.00

34. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权投资准备	665,142,702.64			665,142,702.64
资本溢价	1,092,305,303.50			1,092,305,303.50
其他资本公积	2,285,988,294.46	42,861,629.31	1,300,000,000.00	1,028,849,923.77
合计	4,043,436,300.60	42,861,629.31	1,300,000,000.00	2,786,297,929.91

(注) 其他资本公积本期增加款主要是土地补偿款, 减少金额系根据省国资委批复将资本公积转增资本。

35. 其他综合收益

项目	本期金额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	44,066,582.85		28,856,567.32	15,210,015.53
可供出售金融资产公允价值变动损益	491,209,365.14	94,884,473.71	356,734,909.79	229,358,929.06
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
现金流量套期利得或损失的有效部分				
外币财务报表折算差额				
其他(投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分)	133,120,598.48			133,120,598.48
其他综合收益合计	668,396,546.47	94,884,473.71	385,591,477.11	377,689,543.07

(续)

项目	上期金额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	上期金额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	100,000.00	43,966,582.85		44,066,582.85
可供出售金融资产公允价值变动损益	129,638,347.19	437,765,858.98	76,194,841.03	491,209,365.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
现金流量套期利得或损失的有效部分				
外币财务报表折算差额				
其他（投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分）	133,120,598.48			133,120,598.48
其他综合收益合计	262,858,945.67	481,732,441.83	76,194,841.03	668,396,546.47

36. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	564,730,866.83	158,865,885.39		723,596,752.22
合计	564,730,866.83	158,865,885.39		723,596,752.22

37. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	5,939,591,801.22	4,742,895,405.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,939,591,801.22	4,742,895,405.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,709,608,619.71	1,561,611,331.17
减：提取法定盈余公积	158,865,885.39	154,484,988.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
上缴国有资产经营收益	351,360,000.00	235,440,000.00
其他	32,868,348.00	25,010,052.97
期末未分配利润	7,171,842,883.54	5,939,591,801.22

（注）本期其他为公司收到的江苏省机关事业单位社会保险基金管理中心退回的2014年10月-2017年8月公司缴纳的养老保险准备期缴费金额。

38. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	9,956,978,999.74	7,677,185,558.90	9,761,499,634.91	7,596,581,092.03
其中：农业	5,933,418,144.48	4,356,800,175.69	5,336,433,354.34	3,961,292,476.66
工业	308,826,352.83	269,415,994.30	371,839,312.49	317,711,313.91
商业	2,477,356,378.80	2,351,862,333.09	2,709,860,959.10	2,579,044,140.77
房地产开发	875,499,752.62	480,534,307.11	955,918,435.42	535,135,282.39
服务业	292,476,522.98	187,876,377.84	285,679,441.80	149,089,623.90
其他	69,401,848.03	30,696,370.87	101,768,131.76	54,308,254.40
二、其他业务	717,374,505.79	180,178,733.03	296,941,385.94	152,196,166.66
其中：材料销售	63,339,526.37	56,617,887.53	61,165,340.96	46,236,357.65
财产租赁	62,360,886.12	3,191,452.43	62,177,895.30	15,629,218.21
加工、服务	54,324,220.31	33,717,249.90	44,810,923.42	20,707,267.62
利息收入	8,853,084.05		6,724,852.07	
其他	528,496,788.94	86,652,143.17	122,062,374.19	69,623,323.18
合计	10,674,353,505.53	7,857,364,291.93	10,058,441,020.85	7,748,777,258.69

39. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	18,480,650.01	22,344,539.18
城市维护建设税	11,046,026.49	8,229,189.07
房产税	9,659,586.80	9,612,367.32
土地使用税	7,873,610.08	8,273,358.38
教育费附加	7,834,105.04	5,919,831.88
印花税	5,067,644.51	5,296,461.14
环境保护税	2,199,240.66	
地方教育附加	471,852.04	276,400.37
车船使用税	48,609.47	49,281.05
营业税		371,335.38
其他	823,041.59	1,982,329.74
合计	63,504,366.69	62,355,093.51

40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	141,978,725.67	126,801,645.49
运输装卸费	128,715,839.25	122,066,364.73
折旧费	22,708,622.54	20,337,518.67

项目	本期发生额	上期发生额
市场承包及劳务费	16,311,689.41	18,940,529.51
销售服务费	12,957,187.38	10,326,240.09
广告费	15,621,714.49	14,618,905.15
宣传推广费	1,392,157.50	736,824.43
仓储保管费	5,234,450.75	6,222,314.09
包装费	4,832,156.90	4,050,208.43
业务招待费	3,234,493.77	4,105,565.27
修理费	2,928,878.04	3,119,924.84
差旅费	2,793,203.48	2,246,257.23
租赁费	2,469,757.84	2,529,476.88
办公费	1,268,800.70	814,791.31
其他费用	26,546,246.06	26,404,207.12
合计	388,993,923.78	363,320,773.24

41. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	537,366,153.41	802,116,868.88
折旧费	69,996,857.72	109,334,963.78
办公费	37,053,376.30	32,662,466.74
修理费	28,906,043.15	28,552,236.64
业务招待费	24,530,712.16	36,891,113.56
租赁费	22,912,915.16	20,401,629.04
聘请中介机构费	20,449,853.73	15,113,125.33
差旅费	14,005,669.08	12,806,220.31
物管费	10,686,912.13	5,900,870.45
离退休人员费用	7,829,359.69	35,016,906.87
无形资产摊销	7,369,690.64	11,018,558.19
专项经费支出	5,970,882.49	5,970,608.67
财产保险费	1,809,653.19	2,162,194.74
会议费	1,680,635.63	1,795,772.30
邮电费	1,611,170.27	1,060,334.42
水电费	1,409,344.96	523,143.37
低值易耗品摊销	1,241,798.24	672,542.69
劳动保护费	922,563.76	910,366.71
长期待摊费用摊销	29,220.00	1,817,325.13
其他	80,291,403.08	64,963,421.81
合计	876,074,214.79	1,189,690,669.63

(注) 本年管理费用较上年有较大幅度减少, 主要系 2018 年度公司所属各农场社区 (含水、电、广电、医院、社区等) 发生的管理性质的费用由原列支管理费用科目调整至营业外支出-社会性支出科目。

42. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,049,686.13	12,823,023.22
材料费	4,828,241.28	3,262,395.33
设计试验费	3,493,517.51	7,766,518.26
折旧与摊销	3,551,507.11	2,829,932.00
评定验收费	1,652,316.50	918,684.00
中介服务费	1,454,134.23	1,080,352.16
办公费	1,216,617.46	522,102.73
其他费用	1,489,595.87	3,698,546.61
合计	35,735,616.09	32,901,554.31

43. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,261,404.72	91,961,889.06
减: 利息收入	41,780,834.30	30,601,080.10
减: 贷款贴息	3,637,318.00	2,253,326.18
加: 汇兑损失 (减收益)	-3,118,194.19	1,361,142.69
加: 手续费支出	3,349,494.81	4,309,937.97
加: 票据贴现支出		
加: 现金折扣	66,925.33	115,966.72
加: 其他	3,207,852.98	1,881,460.46
合计	81,349,331.35	66,775,990.62

44. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	230,298.69	10,564,111.58
(2) 存货跌价损失	18,886,265.00	-10,071,759.46
(3) 可供出售金融资产减值损失		
(4) 长期股权投资减值损失	94,977.12	
(5) 固定资产减值损失		
(6) 贷款损失准备	-2,105,789.62	-6,450,697.72
合计	17,105,751.19	-5,958,345.60

45. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	89,841,251.81	295,842,506.03

(注) 明细情况详见附注五-55. 政府补助。

46. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	681,762.57	1,580,987.60
权益法核算的长期股权投资收益	1,188,882,922.67	1,014,063,709.02
处置长期股权投资产生的投资收益	1,968,098.59	501,223.23
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	129,830,909.00	152,927,288.00
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		25,241,138.26
其他	54.22	
合计	1,321,363,747.05	1,194,314,346.11

47. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	213,101.80	123,670.80
合计	213,101.80	123,670.80

48. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	6,823,230.13	10,098,309.28
无形资产处置利得或损失	5,640,176.44	
生产性生物资产处置利得或损失	-1,412,384.86	
合计	11,051,021.71	10,098,309.28

49. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
(1)非流动资产毁损报废利得	550,363.06	139,052.33
(2)接受捐赠	330,000.00	50,000.00
(3)政府补助		3,901,562.00
(4)盘盈利得		4,765.49
(5)罚款及滞纳金净收入	229,572.93	342,113.94
(6)社会性收入	25,987,323.39	5,779,816.19
(7)其他(注)	87,774,159.51	61,589,258.07
合计	114,871,418.89	71,806,568.02

(注) 本期其他主要系公司所属农场公司无法支付的款项。

50. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
(1)非流动资产毁损报废利得	1,164,823.88	1,770,352.88
(2)捐赠支出	2,177,845.83	8,123,560.00
(3)非常损失		
(4)罚款及滞纳金支出	616,987.97	1,472,794.69
(5)确认的未决诉讼		171,491.55
(6)社会性支出	665,148,889.05	241,258,996.44
(7)其他	2,763,549.23	24,039,364.46
合计	671,872,095.96	276,836,560.02

(注) 本年社会性支出较上年有较大幅度上升, 主要系 2018 年度公司所属各农场社区(含水、电、广电、医院、社区等)发生的部分管理性费用由原列支管理费用科目调整至营业外支出-社会性支出科目。

51. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	269,598,272.04	141,242,228.32
递延所得税费用	-1,287,425.57	-1,007,238.61
合计	268,310,846.47	140,234,989.71

52. 其他综合收益的税后净额

项目	本期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	-377,990,482.09	-87,283,478.69	-290,707,003.40
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类金损益的其他综合收益中所享有的份额	-28,856,567.32		-28,856,567.32
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-28,856,567.32		-28,856,567.32
2. 可供出售金融资产公允价值变动的利得或损失	-349,133,914.77	-87,283,478.69	-261,850,436.08
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	-349,133,914.77	-87,283,478.69	-261,850,436.08
二、其他综合收益总额			
合计	-377,990,482.09	-87,283,478.69	-290,707,003.40

(续上表)

项目	上期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	526,061,273.45	120,523,672.65	405,537,600.80
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类金损	43,966,582.85		43,966,582.85

项目	上期金额		
	税前金额	所得税	税后净额
益的其他综合收益中所享有的份额			
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	43,966,582.85		43,966,582.85
2.可供出售金融资产公允价值变动的利得或损失	482,094,690.60	120,523,672.65	361,571,017.95
减：前期计入其他综合收益当期转入损益			
小计	482,094,690.60	120,523,672.65	361,571,017.95
二、其他综合收益总额			
合计	526,061,273.45	120,523,672.65	405,537,600.80

53. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,951,383,608.54	1,755,691,876.96
加：资产减值准备	17,105,751.19	-5,958,345.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	355,078,267.36	402,809,601.34
无形资产摊销	18,251,287.90	16,393,052.97
长期待摊费用摊销	18,726,916.45	13,964,982.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-11,051,021.71	-10,098,309.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	614,460.82	1,631,300.55
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-213,101.80	-123,670.80
财务费用(收益以“-”号填列)	123,261,404.72	91,961,889.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,321,363,747.05	-1,194,314,346.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,282,267.60	-1,150,238.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,157.97	142,999.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	-810,764,059.34	-571,267,934.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,798,138.61	51,116,053.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	416,196,286.03	1,207,321,442.53
其他(注)	-36,241,719.18	-12,495,471.77
经营活动产生的现金流量净额	642,898,769.75	1,745,624,883.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,234,525,630.49	2,765,286,948.86

项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	2,765,286,948.86	2,720,397,474.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	469,238,681.63	44,889,474.20

(注) 其他系存货跌价准备转销金额。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,234,525,630.49	2,765,286,948.86
其中：库存现金	269,751.73	407,532.21
可随时用于支付的银行存款	3,071,170,743.69	2,535,754,019.86
可随时用于支付的其他货币资金	163,085,135.07	229,125,396.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,234,525,630.49	2,765,286,948.86

54. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,000,000.00	苏舜集团司法冻结
存货	139,431,962.56	尚未完工的商品房土地抵押
存货	309,132,849.75	尚未完工的商品房土地抵押
投资性房地产	332,012,528.66	江苏通宇房地产开发有限责任公司无锡分公司借款抵押
合计	795,577,340.97	/

55. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
农产品加工设备建设改造项目补贴	与收益相关	998,889.00	其他收益	998,889.00
农产品质量追溯监测及品牌奖励扶持资金	与收益相关	6,959,495.18	其他收益	6,959,495.18
农业基础设施建设项目补贴	与收益相关	1,082,603.00	其他收益	1,082,603.00
育种能力提升及产业化项目补贴	与收益相关	802,015.00	其他收益	802,015.00
农发政府奖励	与收益相关	4,883,170.80	其他收益	4,883,170.80
基础设施补贴补贴	与收益相关	52,575,646.50	其他收益	52,575,646.50

补助项目	种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展基金	与收益相关	8,250,036.00	其他收益	8,250,036.00
土地补偿金	与收益相关	2,450,000.00	其他收益	2,450,000.00
财税返还	与收益相关	3,196,600.00	其他收益	3,196,600.00
2018 河道疏浚补助	与收益相关	1,020,000.00	其他收益	1,020,000.00
2014 年国家农业科技成果转化资金	与收益相关	600,000.00	其他收益	600,000.00
2017 年促进先进制造业加快发展专项资金	与收益相关	146,400.00	其他收益	146,400.00
2017 年度科技十二条奖励资金	与收益相关	170,000.00	其他收益	170,000.00
2017 年促进先进制造业发展专项扶持资金	与收益相关	150,000.00	其他收益	150,000.00
2011 年度农业科技成果转化项目资金	与收益相关	240,000.00	其他收益	240,000.00
宁海汽贸区租地企业搬迁指挥部	与收益相关	418,500.00	其他收益	418,500.00
其他政府补助	与收益相关	5,897,896.33	其他收益	5,897,896.33
贷款贴息	与收益相关	3,637,318.00	财务费用	3,637,318.00
合计		93,478,569.81		93,478,569.81

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	会计政策变更	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
农业综合开发项目	与资产相关	123,026,146.42	22,077,063.00		140,922,909.42		4,180,300.00	
农业基础设施建设项目	与资产相关	81,548,360.82	13,949,503.60		95,497,864.42			
农村公路项目	与资产相关	77,774,747.67	24,006,088.12		95,523,277.56		6,257,558.23	
土地治理项目	与资产相关	75,447,112.40	32,353,452.22		102,856,918.91		4,943,645.71	
国有农场社会职能改革	与资产相关	36,141,435.70	20,256,084.43		54,616,108.83		1,781,411.30	
改革财政奖励资金	与资产相关	35,266,268.17			16,238,837.80		19,027,430.37	
农村饮水安全工程	与资产相关	33,931,313.96	30,310,575.09		62,123,861.39		2,118,027.66	
一事一议项目	与资产相关	32,527,118.63	2,389,408.30		34,533,609.42		382,917.51	
高效农业项目	与资产相关	26,817,032.97			25,650,784.20		1,166,248.77	
现代农业养殖专项	与资产相关	30,780,606.20	6,896,800.00		36,927,406.20		750,000.00	
农村环境综合整治项目	与资产相关	30,078,715.97	7,840,000.00		37,918,715.97		0.00	
小型农田水利项目	与资产相关	26,528,679.75	3,600,000.00		30,128,679.75			
育种能力提升及产业化项目	与资产相关	26,261,879.44			26,261,879.44			
土地出让金返还款	与资产相关	26,296,740.99	8,388,148.30		31,074,597.15		3,610,292.14	
农桥建设项目	与资产相关	16,939,852.67			16,738,391.03		201,461.64	
农村河道疏浚整治资金项目	与资产相关	14,680,710.48			14,680,710.48			
中央财政支持现代农业	与资产相关							

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益 或冲减相关成本的 金额	会计政策变更	其他 变动	期末余额	本期结转 计入损益 或冲减相 关成本的 列报项目
项目								
农业支持保护补贴	与收益相关	13,250,000.00	190,810,832.37	187,884,567.95			16,176,264.42	营业成本
农村基础设施建设项目	与资产相关	11,617,477.43			11,617,477.43			
农产品加工设备建设改 造项目	与资产相关	11,081,098.40	258,350.00		11,339,448.40			
易地补充耕地项目	与资产相关	9,501,410.26					9,501,410.26	
塔式生产线配套工程补 助	与资产相关	9,299,998.72			9,299,998.72			
棉花基地项目	与资产相关	8,352,050.82			8,352,050.82			
育苗中心建设	与资产相关	6,768,246.46			6,768,246.46			
机器设备等固定资产补 贴	与资产相关	6,746,060.05	3,155,364.65		9,901,424.70		0.00	
危房改造基础设施	与资产相关	5,009,978.52			5,009,978.52			
土地复耕资金	与资产相关	4,759,709.37			3,850,283.99		909,425.38	
税费改革财政结余资金	与资产相关	3,514,493.77			3,514,493.77			
稻米、蔬菜等农作物基 地项目	与资产相关	3,403,266.64			3,403,266.64			
农机补贴	与资产相关	3,403,044.67			3,403,044.67			
世行项目	与资产相关	2,674,123.99			2,674,123.99			
农村医疗卫生建设项目	与资产相关	2,718,624.78			2,718,624.78			
农产品质量追溯监测及 品牌奖励扶持资金	与资产相关	2,382,739.89			2,382,739.89			
基础设施配套资金补助	与资产相关	2,235,000.00			2,235,000.00			
美丽乡村示范项目	与资产相关	1,667,782.78			1,667,782.78			
花果山出口示范区建设 项目	与资产相关	1,453,333.31	232,800.00		1,686,133.31			
3500亩南美白对虾项目	与资产相关	973,039.95			973,039.95			
农业增效、推广及技术 创新	与资产相关	534,398.88	200,000.00		734,398.88			
农业增效、推广及技术 创新	与收益相关	129,372.45	3,221,400.00	3,281,714.63			69,057.82	营业成本
中央扶持“菜篮子”产 品项目	与资产相关	461,999.91			461,999.91			
乡村旅游专项资金	与资产相关	333,333.05	213,333.03		546,666.08		0.00	
农产品质量追溯项目	与资产相关	308,379.22			308,379.22			

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金额	会计政策变更	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
防洪保安资金	与资产相关	239,435.07			236,167.14		3,267.93	
动物防疫体系建设项目	与资产相关	181,342.01			71,644.25		109,697.76	
其他	与资产相关	174,089.31	2,732,164.30		2,906,253.61			
优质粮食工程项目补贴	与资产相关		2,594,602.00		2,594,602.00			
水产科技园	与资产相关		1,026,252.58		1,026,252.58			
给水管网项目	与资产相关		1,825,325.17		1,825,325.17			
高标准农田项目	与资产相关		22,275,000.00		22,275,000.00			
扶贫项目	与资产相关		3,600,000.00		3,364,773.46		235,226.54	
储备库储备粮补贴	与收益相关		22,544,090.00	19,714,090.00			2,830,000.00	营业成本
合计		807,220,551.95	426,756,637.16	210,880,372.58	948,843,173.09		74,253,643.44	

(3) 本期无退回的政府补助金额及原因

附注六、在其他主体中的权益

1. 在一级子公司中的权益

(1) 企业集团的构成（纳入财务报表合并范围企业的相关情况）

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏省东辛农场有限公司	连云港市	连云港市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省云台农场有限公司	连云港市	连云港市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省岗埠农场有限公司	连云港市	连云港市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省三河农场有限公司	盱眙县	盱眙县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省宝应湖农场有限公司	金湖县	金湖县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省白马湖农场有限公司	淮安市	淮安市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省复兴圩农场有限公司	金湖县	金湖县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省黄海农场有限公司	响水县	响水县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省滨淮农场有限公司	滨海县	滨海县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省淮海农场有限公司	射阳县	射阳县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省临海农场有限公司	射阳县	射阳县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省新洋农场有限公司	射阳县	射阳县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省东坝头农场有限公司	大丰市	大丰市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省新曹农场有限公司	东台市	东台市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省弶港农场有限公司	东台市	东台市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省海安农场有限公司	海安县	海安县	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏省江心沙农场有限公司	海门市	海门市	林、牧、渔业	100.00		投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏省南通农场有限公司	南通市	南通市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏农垦集团南通有限公司	南通市	南通市	林、牧、渔业	100.00		投资
江苏通宇房地产开发有限责任公司	南京、南通、连云港	南京市	房地产开发	85.00		投资
江苏省农垦投资管理有限公司	南京市	南京市	金融信托与管理	100.00		投资
江苏省勤奋药业有限公司	南通市	南通市	化学药品制造	50.50		投资
南京中山大厦有限公司	南京市	南京市	餐饮住宿商品零售	100.00		投资
江苏省农垦金桥贸易有限公司	镇江市	镇江市	金属材料、消防器材等销售、仓储	100.00		投资
江苏省苏舜集团有限公司	南京市	南京市	汽车经销	100.00		投资
江苏省农垦物业管理有限公司	南京市	南京市	物业管理、会务服务	100.00		投资
江苏省农垦棉业有限公司	南京市	南京市	棉、麻批发	50.00	30.00	投资
江苏省农垦麦芽有限公司	射阳县	射阳县	农产品初加工	62.71	37.29	投资
江苏省农垦农业机械安全监理所	盐城市	盐城市	为农机提供监理保障	100.00		投资
江苏省农垦农业发展股份有限公司	南京市	南京市	谷物的种植	67.84		投资
连云港苏垦农友种苗有限公司	连云港市	连云港市	蔬菜种植	70.00	30.00	投资
江苏农垦汤泉国际生态科技发展有限公司	南京市	南京市	农业种植技术交流推广、农产品销售	80.00		设立
江苏省农垦金属材料有限公司	南京市	南京市	金属材料、建筑材料、装饰材料销售	62.66	25.34	受让
江苏农垦置业有限责任公司	南京市	南京市	房地产开发、经营、房屋租赁	100.00		投资
江苏农垦清洁能源有限公司	南京市	南京市	能源投资项目的开发、建设	65.00	35.00	投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
江苏通宇房地产开发有限责任公司	15.00%	32,949,737.89	30,000,000.00	164,599,693.89
江苏省农垦农业发展股份有限公司	32.16%	202,875,556.25	73,517,892.66	1,889,451,878.91

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

① 资产和负债情况

子公司名称	期末数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
江苏通宇房地产开发有限责任公司	7,538,404,552.20	372,904,500.76	7,911,309,052.96
江苏省农垦农业发展股份有限公司	5,461,069,776.32	1,524,347,543.51	6,985,417,319.83

(续上表)

子公司名称	期末数
-------	-----

	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏通宇房地产开发有限责任公司	6,226,307,959.17	458,297,642.63	6,684,605,601.80
江苏省农垦农业发展股份有限公司	1,079,049,984.14	221,878,064.91	1,300,928,049.05

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动资产	非流动资产	资产合计
江苏通宇房地产开发有限责任公司	7,189,533,004.34	386,949,054.26	7,576,482,058.60
江苏省农垦农业发展股份有限公司	5,095,886,429.95	1,514,664,774.74	6,610,551,204.69

(续上表)

子公司名称	期初数		
	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏通宇房地产开发有限责任公司	5,460,735,439.80	1,123,850,918.08	6,584,586,357.88
江苏省农垦农业发展股份有限公司	1,122,233,070.97	210,635,659.14	1,332,868,730.11

②损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏通宇房地产开发有限责任公司	881,683,477.04	254,522,750.44	254,522,750.44	-164,378,308.44
江苏省农垦农业发展股份有限公司	4,883,604,777.17	613,606,438.80	613,606,438.80	351,632,573.65

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏通宇房地产开发有限责任公司	979,955,933.21	238,149,198.62	238,149,198.62	64,820,468.66
江苏省农垦农业发展股份有限公司	4,315,517,645.78	561,831,171.71	561,831,171.71	605,264,932.81

(4) 未纳入财务报表合并范围企业的相关情况

子公司名称	未合并原因	持股比例(%)
江苏农垦第三建筑工程公司	停业多年,公司已注销	100.00
江苏农垦第一建筑工程公司	停业多年,公司已注销	100.00
浦口江苏农垦工业实业总公司	停业多年,公司已注销	100.00
(赞比亚)喜洋洋农场有限公司	海外公司,受条件限制未合并	100.00

2. 合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
江苏正大天晴药业集团 股份有限公司	连云港市	连云港市	药品、保健食品、医疗器械)的生 产、技术研究开发与转让	33.50		权益法
江苏美达资产管理有限	南京市	南京市	资产管理、投资管理、企业管理、	20.00		权益法

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
公司			受托资产管理			
江苏苏美达资本控股有 限公司	南京市	南京市	资产管理；非证券类股权投资，项 目投资	35.00		权益法
江苏省金象传动设备股 份有限公司	淮安市	淮安市	减速机制造	34.12	2.90	权益法
江苏省农垦商业物资集 团有限公司	南京市	南京市	商品批发销售	35.00		权益法
东台银河食品有限公司	东台市	东台市	蔬菜食品保鲜、蔬菜食品冷冻		28.00	权益法
连云港天晴大酒店	连云港市	连云港市	酒店服务业		27.42	权益法
江苏三元双宝乳业有限 公司	连云港市	连云港市	奶牛养殖、乳品加工、 销售		47.00	权益法
连云港润丰生态农业发 展有限公司	连云港市	连云港市	生态农业		30.00	权益法
江苏农垦诚鼎投资管理 有限公司	南京市	南京市	私募股权投资基金		40.00	权益法
江苏农垦诚鼎创业投资 合伙企业(有限合伙)	南京市	南京市	投资、投资管理、 投资咨询		35.00	权益法
泰州苏垦诚鼎投资管理 有限公司	泰州市	泰州市	投资、投资管理、投资咨询		40.00	权益法
江苏农垦诚鼎创业投资 基金二期(有限合伙)	南京市	南京市	投资、投资管理、投资咨询		40.00	权益法
连云港澳洋东辛林业开 发有限公司	连云港市	连云港市	林业开发		49.00	权益法
赞比亚友谊农场	赞比亚卢萨卡	赞比亚卢萨卡	农业种植		40.00	权益法
江苏东耘纺织有限公司	灌云县	灌云县	棉纺和棉花购销		40.00	权益法
滨淮农场头置盐场有限 公司	盐城市	盐城市	盐生产加工销售		21.54	权益法
南通市金达广告有限公司	南通市	南通市	广告服务		40.00	权益法
江苏银河机械有限公司	盐城市	盐城市	汽车连杆生产、销售		44.50	权益法
南京苏垦永隆农业科技 有限公司	南京市	南京市	生态农业种植技术的 研发		40.00	权益法

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
江苏省人民政府	100	100	江苏省人民政府

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六之2。

4. 关联担保情况

本公司作为担保方担保事项

被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江苏省农垦麦芽有限公司	15,000.00	2018年8月23日	2019年8月22日	否
江苏省农垦麦芽有限公司	8,000.00	2017年12月26日	2018年12月25日	否
江苏省农垦麦芽有限公司	5,000.00	2018年10月26日	2019年10月25日	否
江苏省农垦麦芽有限公司	5,000.00	2018年5月22日	2019年5月22日	否
江苏省农垦麦芽有限公司	2,000.00	2018年10月31日	2019年10月31日	否
江苏省农垦麦芽有限公司	5,000.00	2018年10月26日	2019年10月25日	否
江苏省农垦金属材料有限公司	1,500.00	2018年3月12日	2019年3月12日	否
江苏省苏舜集团有限公司	9,000.00	2018年6月5日	2019年6月4日	否
江苏省苏舜集团有限公司	10,000.00	2018年6月26日	2019年6月25日	否
江苏省苏舜集团有限公司	5,000.00	2018年6月5日	2019年6月4日	否
江苏省苏舜集团有限公司	4,000.00	2018年12月1日	2019年12月1日	否
江苏省苏舜集团有限公司	1,000.00	2018年12月1日	2019年12月1日	否
江苏省金象传动设备股份有限公司	2,000.00	2018年6月28日	2019年6月27日	否
合计	72,500.00			

本公司无作为被担保方事项。

附注八、公允价值计量

1. 持续的公允价值计量和非持续的公允价值计量情况

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量的披露				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
其中：权益工具投资				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

项目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合计
(二) 可供出售金融资产	1,471,099,637.61			1,471,099,637.61
其中：权益工具投资				
(三) 投资性房地产			431,806,476.44	431,806,476.44
1. 出租的土地使用权			37,445,226.00	37,445,226.00
2. 出租的建筑物			394,361,250.44	394,361,250.44
(四) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,471,099,637.61		431,806,476.44	1,902,906,114.05
(五) 交易性金融负债				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				

2. 持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

项目	公允价值	活跃市场报价			
		主要市场 (最有利市场)	交易价格	历史 交易量	资料 来源
一、持续的公允价值计量					
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
1. 交易性金融资产					
其中：权益工具投资					
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
(二) 可供出售金融资产	1,471,099,637.61				
其中：权益工具投资	1,471,099,637.61	证券交易所	资产负债表日 收盘价		
持续的公允价值计量的资产总额	1,471,099,637.61				
(三) 交易性金融负债					
(四) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债					
持续以公允价值计量的负债总额					
二、非持续的公允价值计量					

3. 持续的和非持续的第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性与定量信息以公允价值计量的投资性房地产，采用类似商业地产租赁市场的租金价格按收益法中的现金流量

折现法估计期末公允价值。

附注九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

无需要承诺的重大事项

2. 或有事项

(1) 截止2018年12月31日, 本公司子公司江苏农垦投资管理有限公司所属溧水区苏垦农村小额贷款有限公司(以下简称小额贷款公司)共有12起、金额1,282.02万元对外贷款处于诉讼中, 上述贷款均由担保人提供担保, 其中845.48万元贷款还有房产抵押, 诉讼受理法院除江苏宏图系统工程有限公司285万逾期抵押贷款为南京市建邺区人民法院, 其余均为南京市溧水区人民法院, 其中: 10起、金额1,123.77万元已被法院判决胜诉; 2起、金额158.25万元已经法院调解: 由借款人支付本息或将担保人房屋过户给小额贷款公司。小额贷款公司已根据风险类别对贷款金额计提贷款损失准备1,039.02万元。具体情况如下:

序号	贷款金额 (万元)	借款人	贷款到期日	担保人	贷款诉讼情况	贷款 性质
1	38.23	南京晶辉铜业有限公司	2014/10/29	南京云帆五金制品有限公司、陆巧林、陶安美、陆志明、胡永香	2014年6月22日, 南京市溧水区人民法院判决公司胜诉。	担保
2	34	南京旭升电器有限公司	2012/10/6	王行达、吴彩云、吴光明、束晓华、薛永华、张迎华、溧水县靖瑞特工艺礼品有限公司、南京永华汽车销售服务有限公司	2013年4月17日, 经南京市溧水区人民法院调解, 小额贷款公司对将拍卖的定门面房的款项在200万元范围内优先受偿; 2014年11月13日南京市中级人民法院拍卖公告第三次, 公告期已过, 拍卖未能执行。	担保
3	124.25	溧水县永阳镇俊发电缆经营部	2013/3/29	江苏超能电缆有限公司、江苏创新电工科技有限公司、葛道俊、史国强、史国军、顾文章、孙爱军	2013年5月23日, 经南京市溧水区人民法院调解, 小额贷款公司对设定质押的500万元的电缆享有优先受偿权, 2018.12.20收到破产清算款2,389,514.28元; 近期启动接管公司诉讼程序。	担保、 质押
4	48.14	南京科杰电气设备有限公司	2013/4/26	周大庆、孙明媛、周晓伟、梁燕、张春生、王家祥	2014年5月12日, 南京市溧水区人民法院判决公司胜诉, 截止2018年12月31日, 尚未执行完毕。	担保
5	120	南京宝益制冷设备有限公司	2015/2/27	陈伟、孟祥珍、陈全昌、南京上海源饮食有限公司、南京彭瑞饮食有限公司	2016年2月29日, 南京市溧水区人民法院判决公司胜诉, 截止2018年12月31日, 尚未执行完毕。	房产抵 押、保证 担保
6	36.32	南京双辉创机械有限公司	2015/3/17	陆建辉、李玲英	2015年9月7日, 南京市溧水区人民法院判决小额贷款公司胜诉。	房产抵 押、个人 担保
7	191.92	南京全筑建材有限公司	2015/3/19	南京永德建材有限公司、尹洪涛	2016年6月27日, 南京市溧水区人民法院判决小额贷款公司胜诉。	担保
8	150	南京鹏翔包装有限公司	2015/3/16	孙礼俊、福木红玲、张卫卫、杨巧云、南京市溧水荣盛纸业公司、南京群峰铜业有限公司	2015年10月28日, 南京市溧水区人民法院判决公司胜诉。	房产抵 押、担保
9	34.16	居金锁	2015/12/16	江苏恒荣矿山机械有限公司、南京同兴彩板钢结构有限公司、胡地美、殷明珠	2016年1月29日, 南京市溧水区人民法院判决公司胜诉。	房产抵 押、担保
10	100	毛绍明	2015/4/20	南京凌制刀有限公司、方明彬、徐明林、陶小花、陶昭金、瑞家云	2016年2月3日, 南京市溧水区人民法院判决小额贷款公司胜诉。	房产抵 押、担保
11	120	溧水县华明锻造厂	2014/12/8	南京市溧水永存锻造有限公司、毛绍明、陶小花	2016年2月3日, 南京市溧水区人民法院判	房产抵

序号	贷款金额 (万元)	借款人	贷款到期日	担保人	贷款诉讼情况	贷款 性质
				陶明金、瑞家云	决小额贷款公司胜诉。	押、担保
12	285	江苏宝鼎系统工程有限公司	2016/3/16	江苏恒源特种干粉制造有限公司、江苏恒源新型材料制造有限公司、景亚斌、袁辛敏	2017年12月5日南京市建邺区人民法院判决公司胜诉。	房产抵押、担保
合计	1,282.02					

(2) 子公司江苏苏舜集团有限公司（以下简称苏舜集团）控股子公司江苏省明宇服饰有限公司（以下简称明宇公司）贷款等诉讼事项：

2016年3月7日，原告江苏子雨集团有限公司就借款合同纠纷一案将被告明宇公司、苏舜集团、江苏苏舜科技发展有限公司（以下简称“苏舜科技”）、高磊、潘正中和马庆诉讼至南京市栖霞区人民法院。原告认为，其代明宇公司偿还了1500万元债务，本案其他被告为明宇公司债务提供了反担保，请求判决苏舜集团返还本金1500万元、律师代理费及按年利率24%标准支付代偿资金的利息损失，请求判令准许原告实现对明宇公司房产的抵押权和商业承兑汇票的质押权，请求判令苏舜科技、高磊、潘正中、马庆承担连带清偿责任，由五被告承担诉讼费用。一审中，被告苏舜集团以明宇公司、苏舜科技、苏舜集团名义分别向法院提出了印章鉴定申请。

2017年3月22日，法院摇号确定鉴定机构为南京师范大学司法鉴定中心。经司法鉴定，2015年12月2日的《反担保保证合同》中苏舜集团、苏舜科技、明宇公司的印文与备案登记的公章印鉴不一致，该合同所用公章系伪造。被告潘正中就该案涉反担保合同等已另案起诉主张撤销，一审法院于2018年2月9日裁定中止本案诉讼。2018年11月23日再次开庭审理，一审闭庭，尚未作出判决。

附注十、 资产负债表日后事项

截止报告报出日，无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、 其他重要事项

1. 根据《省国资委关于推进国有企业公司制改制工作的通知》（苏国资[2017]128号）精神，经公司研究，公司所属各级共计41家全民所有制企业纳入改革改制范围，其中：21户企业进行公司制改制；19户农场所属企业注销，产权无偿划转至农场；1户企业关闭清算。截止2018年末，上述企业改制工作均已完成，工商变更登记手续已经办理。

2. 根据江苏省人民政府办公厅《省政府办公厅关于印发江苏省国有企业职工家属区“三供一业”分立移交工作实施方案的通知》（苏政办发【2017】2号）、《省委省政府关于进一步推进农垦改革的实施意见》（苏发【2016】29号）等文件精神，公司所属农场将公用电力资产（含职工家属区供电设施）全部无偿移交给国网江苏省电力有限公司（以下简称电力公司）。2017年12月8日，公司与电力公司签订《江苏省农垦集团所属农场电力管理体制改革的电网改造框架协议》，2018年度，农场均已与所在区域的电力公司分公司签订供电设施资产移交协议，实现电力业务3-5年内平稳转移。

3. 根据《关于印发江苏省农垦国有农场办社会职能改革实施方案的通知》（苏国资【2018】21号）、《关于印发〈关于加强垦区农场有限公司（社区管理委员会）机构设置和人员编制管理工作的意见（试行）〉的通知》，各农场公司与2018年7月成立社区管理委员会，并领取了机构性质为事业单位（非法人）的统一社会信用代码证书，社区管理委员会主要履行区域内社会行政管理、社会事业管理、社会服务管理等职能，目前，除东辛、黄海农场有限公司电管中心外，各农场的电管中心、自来水厂、医院划

入社区管理委员会管理。

附注十二、 母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 其他应收款

（1）分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,015.00	88,834,733.93
应收股利	2,750,000.00	2,750,000.00
其他应收款	4,672,053,598.97	4,385,412,440.44
合计	4,674,804,613.97	4,476,997,174.37

（2）应收利息

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款利息收入	1,015.00	88,834,733.93
合计	1,015.00	88,834,733.93

（3）应收股利

①应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
承德苏垦银河连杆股份有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00

②重要的账龄超过1年的应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
承德苏垦银河连杆股份有限公司	2,750,000.00	2-3 年	未支付	否
合计	2,750,000.00	/	/	/

（4）其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,006,839.40	2.79	135,000,000.00	99.99	6,839.40
按组合计提坏账准备的应收账款：	4,701,151,380.14	97.20	29,104,620.57	0.62	4,672,046,759.57
其中：账龄组合	29,104,620.57	0.60	29,104,620.57	100.00	
其他组合	4,672,046,759.57	96.60			4,672,046,759.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	350,000.00	0.01	350,000.00	100.00	
合计	4,836,508,219.54	100.00	164,454,620.57	/	4,672,053,598.97

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,000,000.00	2.97	135,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款:	4,414,517,061.01	97.02	29,104,620.57	0.66	4,385,412,440.44
账龄组合	29,104,620.57	0.64	29,104,620.57	100.00	
其他组合	4,385,412,440.44	96.38			4,385,412,440.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	350,000.00	0.01	350,000.00	100	
合计	4,549,867,061.01	100.00	164,454,620.57	/	4,385,412,440.44

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
5年以上	29,104,620.57	0.64	29,104,620.57	29,104,620.57	0.91	29,104,620.57

②期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
江苏省农垦棉业有限公司	借款、社保款	135,006,839.40	2-3年	2.79
滨海县人民政府	应收土地补偿款	17,442,110.00	1-2年	0.36
江苏省复兴圩农场	无息贷款	11,383,790.00	5年以上	0.24
江苏省机械供销储运总公司	无息贷款	9,000,000.00	5年以上	0.19
双洋酒厂	无息贷款	6,721,390.50	5年以上	0.14
合计	/	179,554,129.90		3.72

2. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,587,570,427.40	24,400,893.24	3,563,169,534.16	2,212,736,413.20	24,400,893.24	2,188,335,519.96
对联营、合营企业投资	3,023,799,310.05		3,023,799,310.05	2,468,985,685.48		2,468,985,685.48
合计	6,611,369,737.45	24,400,893.24	6,586,968,844.21	4,681,722,098.68	24,400,893.24	4,657,321,205.44

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏省东丰农场有限公司	160,489,116.34	4,784,300.00		165,273,416.34		
江苏省云台农场有限公司	49,103,095.31	3,722,400.00		52,825,495.31		
江苏省岗埠农场有限公司	78,843,234.56	420,000.00		79,263,234.56		

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
江苏省三河农场有限公司	50,224,281.54	10,135,200.00		60,359,481.54		
江苏省宝应湖农场有限公司	31,629,720.65	3,521,467.94	1,434,683.97	33,716,504.62		
江苏省白马湖农场有限公司	46,376,182.13	1,329,900.00		47,706,082.13		
江苏省复兴圩农场有限公司	8,832,230.00	168,600.00		9,000,830.00		
江苏省黄海农场有限公司	86,939,592.99	1,322,261.42		88,261,854.41		
江苏省沭淮农场有限公司	59,149,763.58	945,000.00		60,094,763.58		
江苏省淮海农场有限公司	23,398,923.10	3,495,254.41	19,690.60	26,874,486.91		
江苏省临海农场有限公司	56,844,063.38	3,657,800.00		60,501,863.38		
江苏省新洋农场有限公司	62,071,582.75	2,165,000.00		64,236,582.75		
江苏省东坝头农场有限公司	6,094,957.73	1,185,000.00		7,279,957.73		
江苏省新曹农场有限公司	74,513,519.02	11,245,200.00	500,000.00	85,258,719.02		
江苏省徐港农场有限公司	17,743,577.50	875,000.00		18,618,577.50		
江苏省海安农场有限公司	11,948,923.28	480,000.00		12,428,923.28		
江苏省江心沙农场有限公司	30,257,611.24	750,000.00		31,007,611.24		
江苏省南通农场有限公司	161,973,075.25			161,973,075.25		
江苏农垦集团南通有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
江苏通宇房地产开发有限责任公司	178,201,293.02	238,000,000.00		416,201,293.02		
江苏省农垦投资管理有限公司	295,241,391.20			295,241,391.20		
江苏省勤奇药业有限公司	3,319,708.00			3,319,708.00		
南京中山大厦有限公司	90,123,963.29			90,123,963.29		
江苏省农垦金桥贸易有限公司	49,309,263.89			49,309,263.89		
江苏省苏舜集团有限公司	35,861,900.00	200,000,000.00		235,861,900.00		
江苏省农垦物业管理有限公司	3,190,000.00	7,000,000.00		10,190,000.00		
江苏省农垦棉业有限公司	8,921,208.58			8,921,208.58		8,921,208.58
江苏省农垦麦芽有限公司	385,000,000.00			385,000,000.00		
江苏省农垦农业机械安全监理所	775,000.00			775,000.00		
江苏省农垦农业发展股份有限公司	26,570,898.21			26,570,898.21		
连云港苏垦农友种苗有限公司	13,521,500.00			13,521,500.00		
江苏省农垦金属材料有限公司	5,787,152.00			5,787,152.00		
江苏农垦置业有限责任公司		872,486,005.00		872,486,005.00		
江苏农垦清洁能源有限公司		9,100,000.00		9,100,000.00		
江苏农垦汤泉国际生态科技发展有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
江苏农垦第三建筑工程公司	2,328,264.78			2,328,264.78		2,328,264.78
江苏农垦第一建筑工程公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
靖江江苏农垦工业实业总公司	12,651,419.88			12,651,419.88		12,651,419.88
子公司小计	2,212,736,413.20	1,376,788,388.77	1,954,374.57	3,587,570,427.40		24,400,893.24

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合营企业/联营企业										
江苏省农垦商业物资集团有限公司	5,827,724.46			684.06					5,828,408.51	
江苏省金象传动设备股份有限公司	7,843,523.78			1,792,281.57					6,051,242.21	
正大天晴药业集团股份有限公司	2,071,050,298.00			1,092,218,870.74			631,908,421.08		2,531,360,747.66	
南京正大天晴制药有限公司	124,156,850.98			68,922,141.63			39,056,331.99		154,022,660.62	
江苏正大丰海制药有限公司	54,491,900.01			9,968,633.54					64,460,533.55	
江苏正大清江制药有限公司	21,420,335.06			3,945,653.47			3,074,824.22		22,291,164.30	
江苏苏美达资本控股有限公司	184,175,053.20			5,589,500.00					189,764,553.20	
江苏苏美达资产管理有限公司	20,000.00	50,000,000.00							50,020,000.00	
合计	2,468,985,685.48	50,000,000.00		1,178,853,201.86			674,039,577.29		3,023,799,310.05	

3. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入	764,674,248.32	6,033,242.22	395,964,674.43	
其中：财产租赁	394,694,557.08		395,964,674.43	
补充耕地指标款	369,979,691.24	6,033,242.22		

（注）财产租赁主要是本公司收取的子公司农发公司的土地承包费收入。

4. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	357,456,442.61	545,855,815.91
权益法核算的长期股权投资收益	1,178,853,201.86	1,018,674,326.16
处置长期股权投资产生的投资收益		470,000.00
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	26,295,332.38	135,158,111.23
合计	1,562,604,976.85	1,700,158,253.30

江苏省农垦集团有限公司

二〇一九年四月二十八日



姓名 Full name 钱美琴
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1968-09-13
 工作单位 Working Unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 320107196809132625

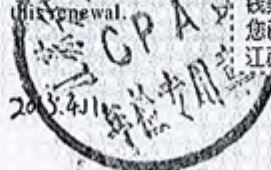


年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书在有效期内有效
 This certificate is valid
 (his renewal.)

钱美琴(320000260111)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



证书编号:
 No. of Certificate 320000260111

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 二〇〇九年 五月 二十七 日

男

1962-08-30

江苏苏亚金诚会计师事务所

320106620830085



姓 名 吴炳洋

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1962-08-30

Date of birth

工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所

Working unit

身份证号码 320106620830085

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书自2018年1月1日起有效一年。
This certificate is valid for one year after
this renewal.

2018



吴炳洋(320000210002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000210002
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 25 日
Date of Issuance

2018.12.25

编号 320100000201812190200



请于每年1月1日至6月30日上
网申报上一年度工商年报,逾期
未报将被标记为经营异常状态或
列入经营异常名录并向社会公
示,年报网址见营业执照左下方。

营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

名 称 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类 型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 江苏省南京市中山北路105-6号2201室
执行事务合伙人 詹从才
成 立 日 期 2013年12月02日
合 伙 期 限 2013年12月02日至2033年11月25日
经 营 范 围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验证报告;办
理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设
年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计
培训(不含国家统一认可的证书类的培训);法律、法规规定的其
他业务。会计用品、计算机软件的销售。(依法须经批准的项目,经相
关部门批准后方可开展经营活动)



00084638

登 记 机 关



2018 年 12 月 19 日



证书序号: 000427

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一九年十二月十一日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十一日

